



MEDEIROS & MEDEIROS

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º
5000474-73.2020.8.21.0146

50º Relatório Mensal de Atividades

Competências: janeiro/2022

Apresentado em março de 2022





MEDEIROS & MEDEIROS

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)

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 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 Lei n.º 11.101/2005), 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, considerando a homologação pelo juízo recuperacional.

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 Lei n.º 11.101/2005.

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 LRF), 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 janeiro/22 com atraso, em 04/03/2022. **Os questionamentos enviados em 09/03/2022 foram integralmente respondidos em 17/03/2022.**

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 **cumprimento do plano de recuperação judicial**, mantido o recebimento de habilitações e impugnações judiciais retardatárias, na forma do artigo 10 da Lei n.º 11.101/2005, até a consolidação do quadro geral de credores.

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 Lei n.º 11.101/2005).
- ❖ **Fase administrativa de verificação de créditos:** o edital do artigo 52, parágrafo 1º, e aviso do artigo 7º, parágrafo 1º, ambos da Lei n.º 11.101/2005, 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 Lei n.º 11.101/2005, 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 Lei n.º 11.101/2005.
- ❖ **Assembleia geral de credores (“AGC”):** a assembleia geral de credores foi apazada 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, n.º 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	MOVIMENTAÇÃO 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 Em 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	JULGADO Em 16/12/2021, o recurso foi desprovido, de forma unânime, a fim de manter integralmente a decisão que concedeu a recuperação judicial e, por conseguinte, todas as cláusulas previstas no plano de pagamento. Atualmente, aguarda-se o decurso do prazo recursal.

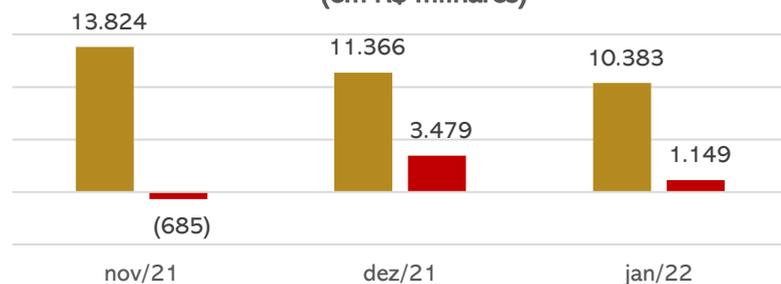


HIDRO JET

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.

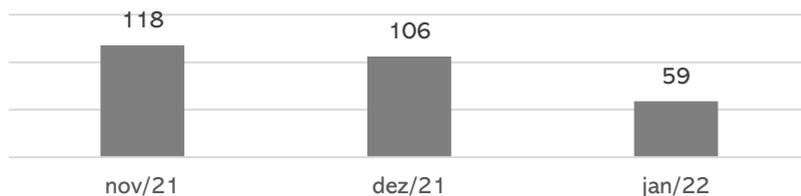
Resultado operacional e caixa

Análise do desempenho
(em R\$ milhares)



Embora o faturamento tenha apresentado queda de 9% devido ao período de férias coletivas, os custos e despesas também retraíram, contribuindo para o resultado positivo de R\$1,1 milhão apresentado em janeiro.

Saldo de Caixa (Em R\$ milhares)

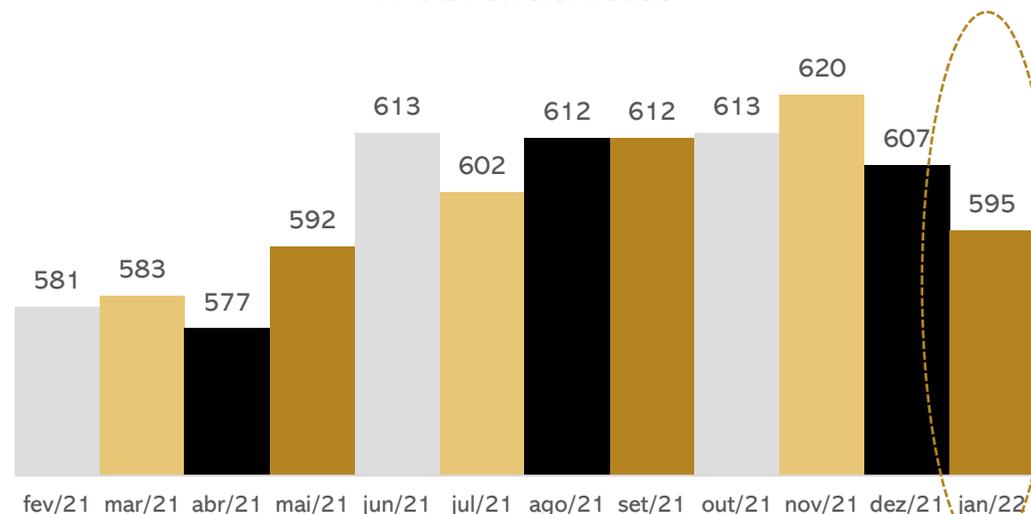


Em janeiro, o caixa operacional não foi suficiente para financiar as atividades devido, principalmente, aos pagamentos de impostos, salários e juros sobre empréstimos.

Ao final do período, a Hidro Jet possuía o saldo de caixa e equivalentes de **R\$59 mil**

Quadro de colaboradores

Nº DE FUNCIONÁRIOS

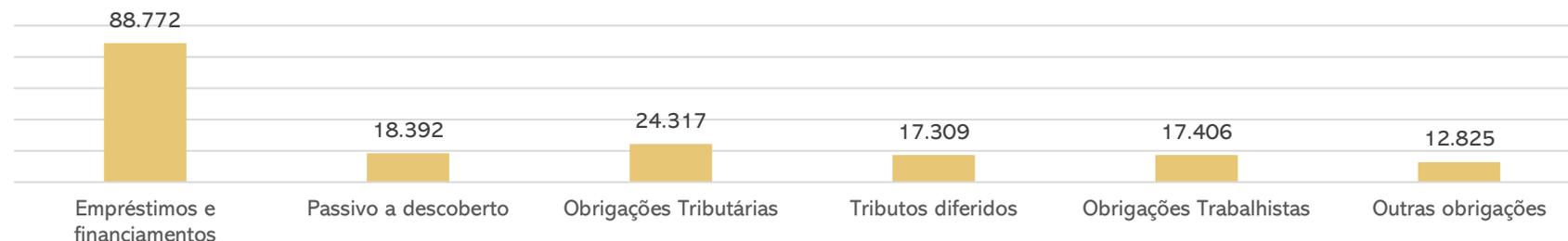


Em janeiro, a empresa realizou a demissão de 37 funcionários e a contratação de 25, finalizando o período com 595 colaboradores. Os salários e encargos sociais do mês estão sendo pagos regularmente. Salienta-se, contudo, que a empresa possui cerca de R\$ 4,6 milhões de FGTS em atraso de períodos anteriores, 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.

Endividamento extraconcursal

O endividamento extraconcursal da Hidro Jet é de, aproximadamente, **R\$187 milhões**. Abaixo seguem as principais obrigações extraconcursais da Recuperanda:

Passivo Extraconcursal
(Em R\$ milhares)





HIDRO JET

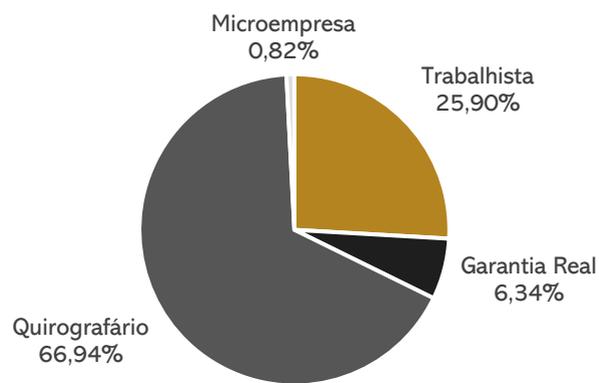
Endividamento concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	639	59,89%	7.841.020,03	25,90%
Garantia Real	2	0,19%	1.917.914,22	6,34%
Quirografário	387	36,27%	20.262.524,37	66,94%
Microempresa	39	3,66%	249.005,27	0,82%
Total	1067	100%	30.270.463,89	100%

Principais Credores:

CLASSE	CREDOR	VALOR
Classe III	NOAH PARTICIPAÇÕES	R\$3.628.303,97
Classe III	BANCO ITAÚ	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

Distribuição dos Créditos Natureza



Cumprimento do plano de recuperação judicial

O plano de recuperação judicial da recuperanda foi aprovado em assembleia geral de credores realizada no dia 26/04/2021, sendo 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. Até janeiro a Hidrojet realizou o pagamento de R\$1.867.100,22 a 90 credores, sendo que destes apenas 13 foram quitados. **A administração judicial destaca que esta aguardando a empresa se manifestar acerca dos créditos pagos parcialmente, assim maiores informações serão prestadas no próximo relatório.**

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, 07 parcelas em atraso do referido credor. Maiores explicações acerca do montante em aberto poderão ser visualizadas no relatório específico.

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 adiantou os pagamentos dos credores que apresentaram contas bancárias, sendo que até dezembro foram quitados 24 credores e o pagamento parcial de 10. 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 iniciou os pagamentos dos credores que apresentaram os dados bancários, assim, até dezembro, tem-se pago R\$110.612,39 relativo a 11 credores.

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 17 de janeiro de 2022, reuniram-se pela plataforma virtual Zoom Meetings, as representantes desta Administração Judicial e a recuperanda para atualização de informações operacionais, conforme seguem.

Inicialmente, a empresa relatou que fizeram 15 dias de recesso no final de 2021, permanecendo trabalhando apenas a manutenção para realizar manutenções corretivas. Reportam que estão enfrentando problemas com as exportações, uma vez que os valores dos fretes dispararam em até quatro vezes, devido à falta de containers. Essa situação vem impactando negativamente o fluxo de caixa, e em dezembro, a empresa deixou de pagar algumas obrigações, como o parcelamento dos impostos correntes, o INSS e o aluguel de uma das fábricas. Para resolver essa situação, a Hidro Jet está contatando fornecedores, para tentar aumentar os prazos de pagamentos.

A recuperanda relatou que possui um número expressivo de pedidos em produção, porém, a falta de funcionários por conta da COVID (20 a 25 pessoas por dia) está afetando a capacidade produtiva, podendo ocorrer atrasos na entrega e faturamento. Há em carteira até abril/2022 e, para atender os clientes, estão remanejando funcionário e prazos de entrega.

Ainda, devido ao problema de fluxo de caixa, para janeiro e fevereiro, a Hidrojet está projetando estoque mínimo.

Outro ponto relevante identificado nas demonstrações contábeis foram os empréstimos mensais de R\$ 5 mil, do sócio Nadir Rizzi e, conforme informado pela recuperanda, se trata do pagamento de créditos extraconcursais do Banrisul, referente a contratos de adiantamento de câmbio extraconcursal, o qual ele é garantidor.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS

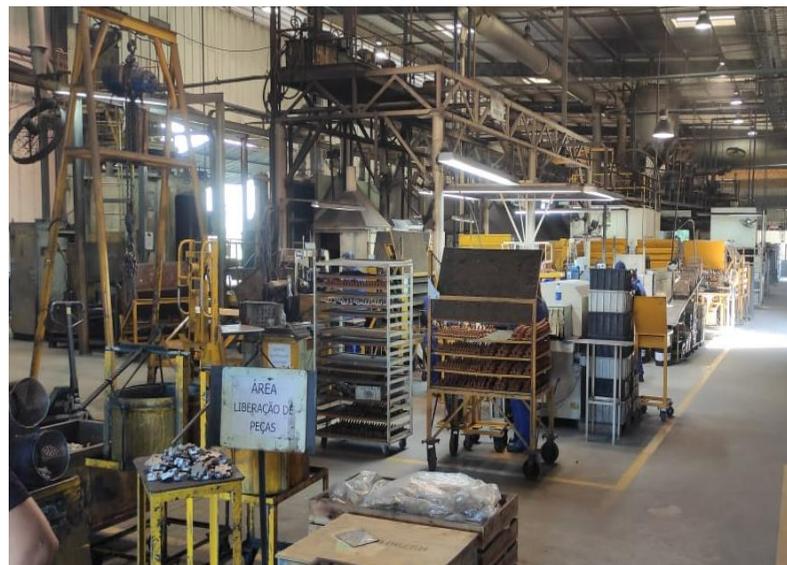


FOTOS MATRIZ

Zincagem matriz



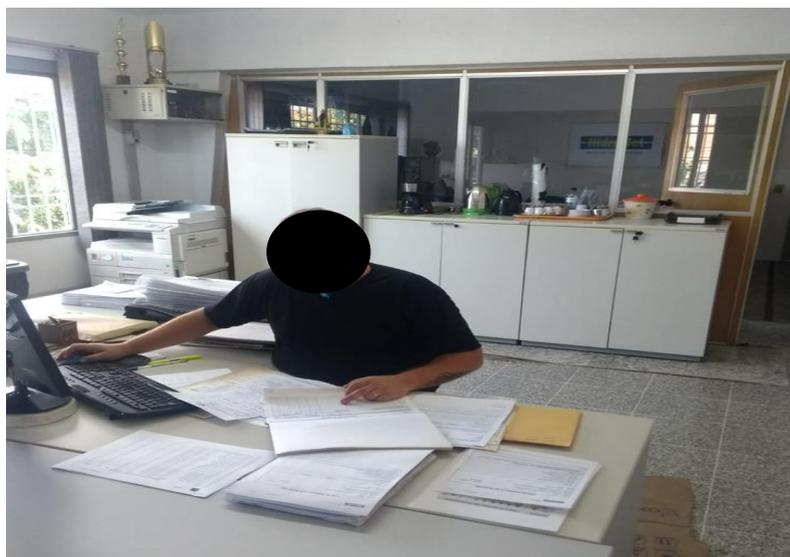
Fundição matriz



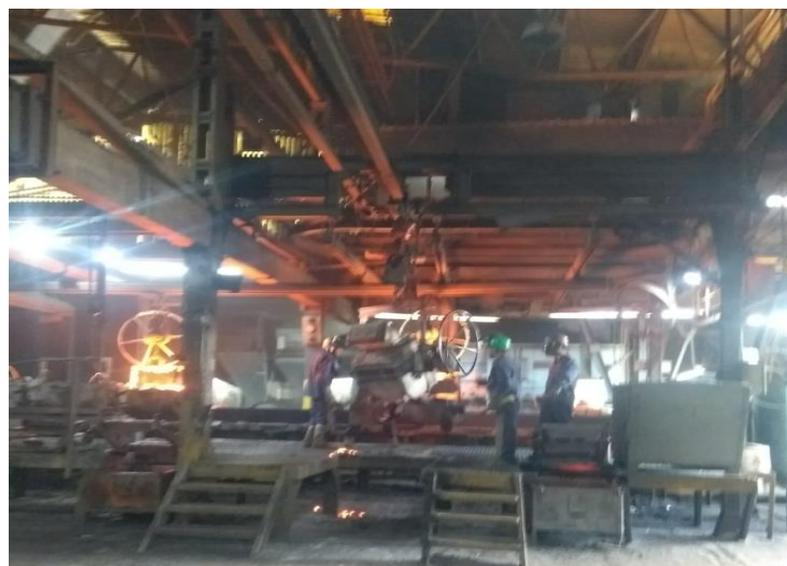
Usinagem matriz



Administrativo filial



Fundição filial



Fundição filial



Imagens enviadas pela empresa em março/2022.

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.



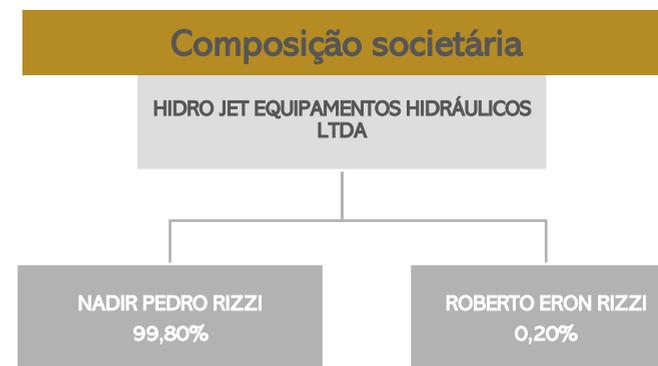
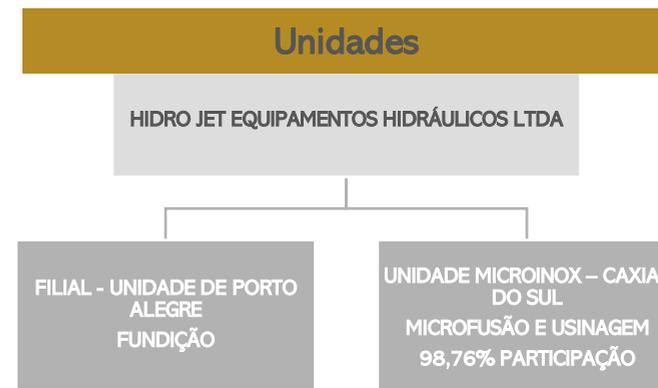
A unidade de Porto Alegre/RS conta com o processo de Fundição em areia verde.

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.





BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL (em milhares de reais)		nov/21	dez/21	jan/22
ATIVO	CIRCULANTE	75.871	62.017	60.540
	Caixa e Equivalentes de Caixa	118	106	59
	Clientes Internos	13.408	10.934	11.284
	PDD	0	-3	-3
	Clientes Externos	26.485	25.728	23.918
	Estoques	10.444	9.071	10.335
	Tributos e Contribuições a Compensar	9.063	9.195	8.384
	Créditos junto a fornecedores	3.807	2.955	3.045
	Despesas do exercício seguinte	42	77	65
	Adiantamento para futuro aumento de capital	8.347	0	0
	Outras contas a receber	4.157	3.954	3.453
	NÃO CIRCULANTE	47.214	45.036	44.949
	Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
	Tributos e Contribuições a Compensar	276	276	272
	Depósitos Judiciais	379	379	379
	Tributos diferidos	16.757	14.628	14.641
	Outras contas a receber	606	620	635
Imobilizado	27.117	27.055	26.946	
Intangível	68	67	65	
TOTAL DO ATIVO	123.085	107.053	105.489	



Clientes: expôs decréscimo R\$1,4 milhões em janeiro, em decorrência, especialmente, dos recebimentos dos clientes do exterior. O aging list enviado pela demonstra uma diferença de aproximadamente R\$1,3 milhões e, segundo a Recuperanda é devido variação cambial. Os principais clientes são Hubbell Power Systems de R\$15.695.226,76, Maclean Power de R\$5.375.216,29 e NGK – Locke Inc de R\$2.342.613,16. Destacamos que o prazo médio de recebimento de clientes é de 109 dias no mercado externo e 41 dias no mercado interno.



Estoques: demonstrou crescimento de 14% devido ao maior volume de compra de matéria prima. O inventário indica uma diferença a maior de R\$232.450,81, sendo que as matérias primas (R\$2.344.016,77) e as ferramentas para desgaste rápido (R\$1.390.846,63) são os principais itens estocados. A Companhia esclareceu que a diferença é em razão das provisões para estoques obsoletos que é levada em conta somente na contabilidade e não nos relatórios auxiliares.



Crédito junto a fornecedores: compreende Devoluções de Compra (R\$125.870,20) e Adiantamentos a Fornecedores (R\$2.919.441,23). A variação de janeiro está relacionada aos adiantamentos a fornecedores que somaram R\$741 mil, enquanto os pagamentos foram de R\$654 mil, resultando no aumento da rubrica. O relatório financeiro indica adiantamentos realizados em 2015 sem a devida baixa que, conforme a Hidro Jet, são de fornecedores que exigiram caução quando a empresa optou pela recuperação judicial, e que serão compensados no decorrer do cumprimento do plano.

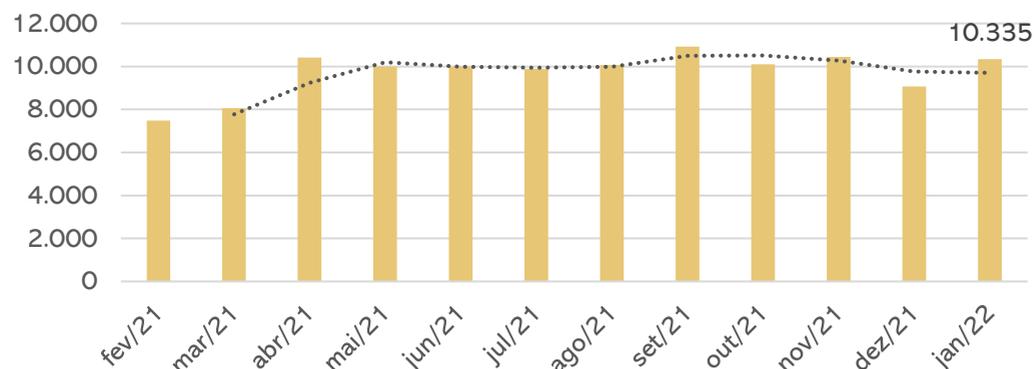


Outras contas a receber: a rubrica compreende outros créditos (R\$ 2,8 milhões), Títulos endossados (R\$ 7,5 mil) e adiantamentos (R\$ 642 mil). Os outros créditos referem-se ao processo da Eletrobrás e garantia de operação em factorings. As movimentações do mês são decorrentes das baixas dos adiantamentos de férias que haviam sido realizados em dezembro/2021. Além ocorreu da locação e pagamento do aluguel do torno CNC Puma MOD V550 locado para a Microinox.



Imobilizado e intangível: em janeiro a Hidrojet adquiriu R\$41.327,81 em imobilizado. Dentre as compras estão uma talha elétrica (R\$14 mil), balança eletrônica (R\$2,9 mil), acessórios para computador (R\$18 mil), cadeira giratória (860,00) e um bebedouro (R\$3 mil). Além disso, ocorreu a depreciação do mês (R\$ 147 mil). No intangível, a única variação foi proveniente do valor de amortização (R\$1.716,58).

Saldo de Estoque (Em R\$ milhares)





BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL (em milhares de reais)		nov/21	dez/21	jan/22
PASSIVO	CIRCULANTE	91.079	75.609	73.352
	Fornecedores	9.906	5.436	7.925
	Empréstimos e financiamentos	42.439	31.659	32.364
	Obrigações trabalhistas	14.275	12.007	10.342
	Obrigações tributárias	5.095	7.031	4.509
	Adiantamentos de clientes	1.085	335	313
	Parcelamentos a pagar	3.823	4.158	3.867
	Outras obrigações	12.929	13.691	12.825
	Credores da Recuperação judicial	1.527	1.292	1.207
	NÃO CIRCULANTE	134.015	129.974	129.518
	Empréstimos e financiamentos	51.785	56.639	56.408
	Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
	Provisão para litígios	6.494	7.064	7.064
	Parcelamentos a pagar	16.412	16.166	15.941
Passivo a descoberto de controlada	27.611	18.392	18.392	
Credores da Recuperação judicial	14.404	14.404	14.404	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(102.009)	(98.530)	(97.381)	
Capital Social	37.239	37.239	37.239	
Lucros Acumulados	(145.621)	(141.957)	(140.808)	
Outros resultados abrangentes	6.373	6.188	6.188	
TOTAL DO PASSIVO	123.085	107.053	105.489	

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\$ 30,7 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: a rubrica sofreu um aumento de 46%, em razão do maior volume de compras realizados no mês. Conforme informações prestadas pela Recuperanda, o prazo médio para pagamento de fornecedores é de 30 dias e não há valores inadimplentes.



Empréstimos e Financiamentos: no período ocorreram novos adiantamentos de câmbio junto ao Daycoval no montante de R\$7,9 milhões e pagamentos de adiantamentos passados e capital de giro que somaram R\$7 milhões. Além disso, houve o desembolso de R\$303.517,31 relativo aos parcelamentos de ACC junto ao Banrisul, Banco do Brasil e Bradesco.



Obrigações trabalhistas: as movimentações estão relacionadas as provisões sobre a folha, pagamento de salários, rescisões, pró labore e encargos. 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 estão sendo pagos conforme ocorrem as rescisões.



Obrigações tributárias e parcelamentos: exibiu queda de 36% em razão dos pagamentos realizados no período, destacando-se o IRPJ de R\$1.643.518,53 e ICMS de R\$1.063.283,72.



Outras Obrigações: as rubricas que compõem este grupo são energia elétrica (R\$885 mil), câmara de comercialização de energia elétrica CCEE (R\$6,4 milhões), seguros a pagar (R\$49 mil), Associação Giacomo Rizzi (R\$ 3,7 mil), Nadir Pedro Rizzi (R\$3,9 milhões) e Sotrima Agrícola (R\$1,4 milhões). Segundo a Recuperanda, as obrigações a pagar junto à Sotrima referem-se ao parcelamento junto ao Banco do Brasil, o qual são garantidores. As variações no período referem-se ao pagamento da energia elétrica e dos seguros, além da contabilização dos juros sobre empréstimos junto ao Banco do Brasil, o qual o Sr. Nadir (R\$5.660,34) e a Sotrima (R\$5.930,21) são garantidores.



Provisão para litígios: referem-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)		nov/21	dez/21	jan/22	
D.R.E.	RECEITA LÍQUIDA	13.824	11.366	10.383	
		Custos	-10.013	-8.040	-7.708
	LUCRO BRUTO	3.811	3.326	2.675	
		Despesas Comerciais	-3.005	-854	-1.899
		Despesas Administrativas	-701	-1.130	-770
		Despesas Tributárias	-55	-329	-458
		Outras Receitas/Despesas	8	3.409	1.371
		Equivalência Patrimonial	-	-559	-
	LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	58	3.863	919	
		Despesas Financeiras	-810	-43	-1.839
	Receitas Financeiras	378	4.351	2.055	
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	-374	8.171	1.135		
	Imposto de Renda e Contribuição Social	-311	-4.692	14	
RESULTADO	-685	3.479	1.149		



Receita Líquida: em janeiro a Receita Líquida da Recuperanda, apresentou uma retração de 9%, devido ao retorno das férias coletivas.



Custos: consumiram 74% do valor da receita líquida, sendo que os maiores desembolsos foram com custo dos produtos vendidos de R\$3,5 milhões, mão de obra de R\$2,4 milhões e energia elétrica de R\$791 mil.



Despesas Comerciais: são compostas por despesas trabalhistas (R\$30 mil), encargos sociais (R\$7,8 mil) e despesas gerais comerciais (R\$1,8 milhões). Destacamos que o aumento da rubrica esta relacionado com os fretes sobre vendas que em dezembro foram de R\$703.888,11 e em janeiro de R\$1.769.151,41. A Recuperanda sustenta que devido as festividades de final de ano, alguns containers embarcaram somente na primeira semana de janeiro, ocasionando o aumento.



Despesas Administrativas: englobam despesas trabalhistas (R\$220 mil), encargos sociais (R\$61 mil) e despesas gerais administrativas (R\$488 mil), sendo os principais valores relacionados a serviços de terceiros de R\$195.578,98 e processos trabalhistas de R\$181.551,94. A queda das despesas é devido as provisões para contingências que tiveram maior movimentação em dezembro.



Outras Receitas/Despesas: o valor do mês de janeiro compreende receitas com aluguel de torno CNC (R\$10 mil) receitas sobre deságio (R\$15 mil), além de receita referente a exclusão do ICMS sobre a base de cálculo do PIS e COFINS.

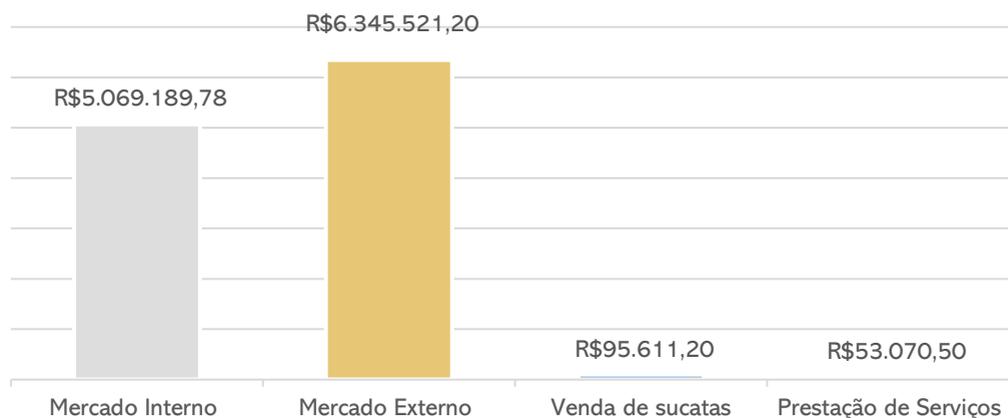


Resultado Financeiro: o resultado financeiro é positivo em R\$216 mil, uma vez que as receitas com juros da ação (que ação?) e variação cambial ativa foram superiores as variações cambiais passivas, juros e demais encargos.



Resultado: embora o faturamento tenha apresentado queda de 9%, os custos e despesas também retraíram, contribuindo para o resultado positivo de R\$1,1 milhão apresentado em janeiro.

Faturamento Janeiro/2022





DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Demonstração do Fluxo de Caixa (Em milhares de reais)	nov/21	dez/21	jan/22
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do Exercício	374	-7.859	-1.136
Corrente	0	2.251	0
Diferido	311	2.129	-13
Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	685	-3.479	-1.149
Ajustes:			
Depreciação	148	149	147
Amortização	2	1	2
Equivalência Patrimonial	0	-9.219	0
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	0	3	0
Provisão para estoques obsoletos	-957	-1.044	0
Provisão para contingências		570	0
Despesa de juros e variações monetárias	-200	-9.161	-879
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	-4.088	3.231	1.460
Aumento/Redução em Estoques	608	2.417	-1.264
Aumento/Redução em Outros Ativos	-1.499	9.270	1.221
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	19	-35	13
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-8	-14	-11
Aumento/Redução em Fornecedores	1.023	-4.470	2.489
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	152	-2.220	-2.073
Aumento/Redução em Tributos a pagar	-34	-274	-379
Aumento/Redução em Outros passivos	387	-223	-973
Juros pagos	153	146	189
Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	0	0	-2.251
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-4.668	-3.014	-1.173
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-90	-87	-38
Aquisições de ativo intangível	0	0	0
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-90	-87	-38
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Captação de empréstimos e financiamentos	13.140	19.382	13.398
Amortização de empréstimos e financiamentos	-8.366	-16.293	-12.234
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	4.774	3.089	1.164
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	16	-12	-47
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	102	118	106
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	118	106	59



Atividades Operacionais: em janeiro o caixa operacional foi negativo em R\$1,1 milhão em decorrência, especialmente, da compra de matérias primas de R\$1,2 milhão e dos pagamentos relacionados a folha de pagamento de R\$2 milhões. Salientamos que o prazo para recebimento dos clientes é, em média de 82 dias, enquanto o de pagamento dos fornecedores é de apenas 30, resultando em uma defasagem no caixa.



Atividades de Investimento: No período analisado, houve investimento de cerca de R\$38 mil no imobilizado, com aquisições de móveis, equipamentos e computadores a serem utilizadas na produção da empresa.

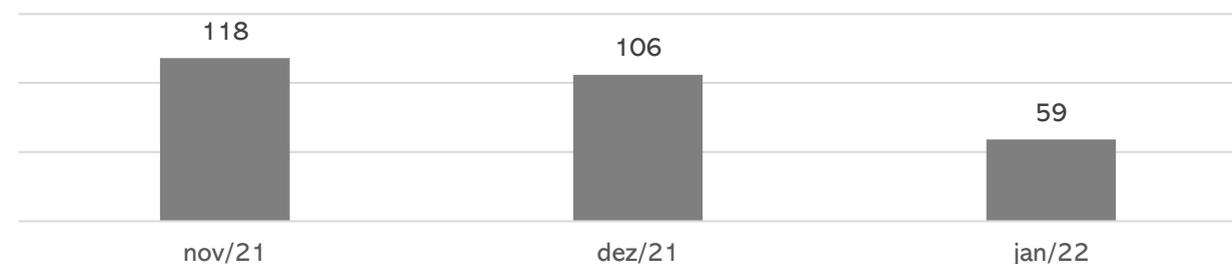


Atividades de Financiamento: no mês a Recuperanda adquiriu R\$7,9 milhões junto ao Daycoval em uma operação de adiantamento de contrato de câmbio e operou com maior volume de desconto de duplicatas, sendo que estes montantes foram superiores aos valores de liquidação, resultando em um caixa positivo de R\$1 milhão.



Salienta-se que a Hidro Jet transfere valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada, contudo em janeiro não ocorreram movimentações.

Saldo de Caixa (Em R\$ milhares)





DÍVIDA TRIBUTÁRIA

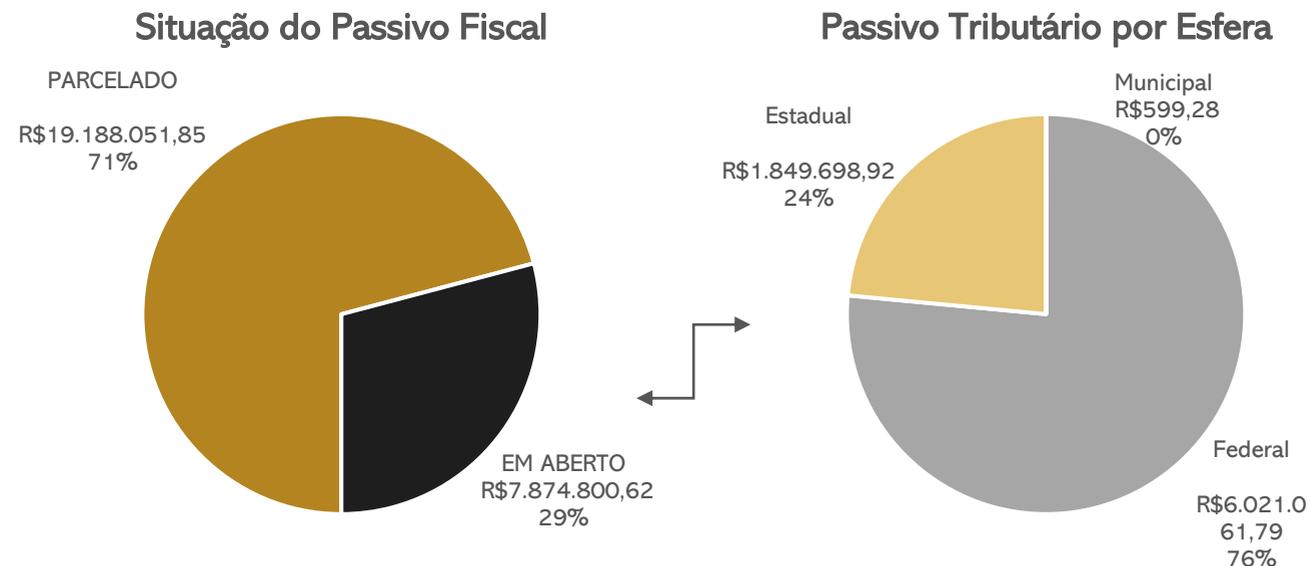
Em relação aos **tributos federais**, o FGTS do mês vigente está sendo pago, porém, há um valor vencido de períodos anteriores de, aproximadamente, R\$ 4,6 milhões que a empresa não efetivou o parcelamento devido à sua complexidade, sendo que aguarda retorno da Caixa Econômica Federal. Desta forma, a 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, contudo, em reunião com a Procuradoria do Estado acordou-se que não haverá correção do valor a pagar em 2022. **Os pagamentos seguem regulares.**

ANO	VALORES MENSIS 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	R\$ 75.000,00

O passivo tributário da recuperanda, até janeiro/2022, perfazia o total de **R\$27.062.852,47**, sendo que deste montante, 71% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir:



Posição do Passivo Tributário



5. ENDIVIDAMENTO EXTRAONCURSAL

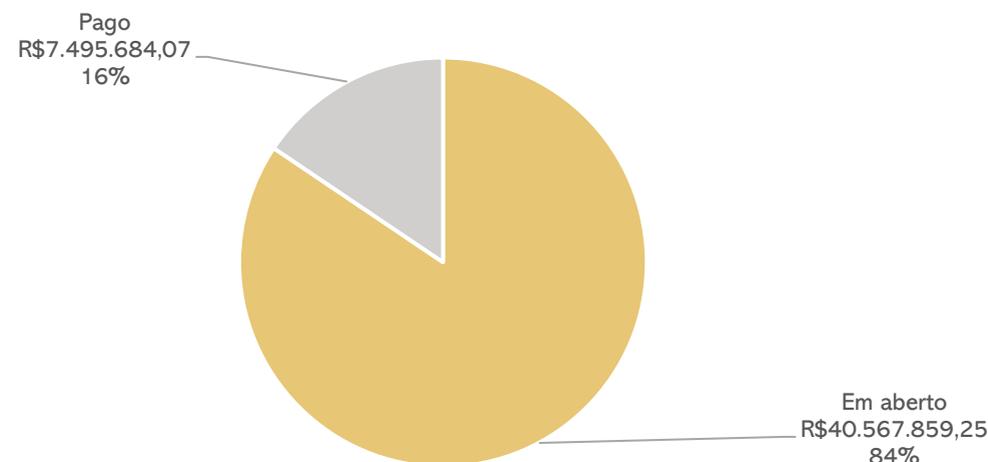


BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ

Os principais bancos credores extraconcurais são o Banrisul, Banco Bradesco 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	24
Valor pago	R\$158.746,80
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	24
Valor pago	R\$1.560.679,68
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	0
Valor pago	R\$0,00
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 + 20
Valor pago	R\$3.276.257,59
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	0
Valor pago	R\$0,00
BANCO BRADESCO	
Processo nº 146/1.17.0000956-6	
Instrumentos	Renegociação especial
Valor presente	R\$6.000.000,00
Nº Parcelas	entrada+60
Valor final	R\$6.147.699,67
Parcela pagas	entrada
Valor pago	R\$2.500.000,00

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
1685 - CEEE	08.467.115/0001-00	752.233,13
4972 - Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	588.620,00
53 - Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	279.730,50
6275 - Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	226.466,60
62 - Profusão	00.283.166/0001-62	86.701,24
6912 - Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	23.528,61
4637 - Sul Oxidos	04.075.469/0006-55	19.851,00
3836 - Fundação ALCA	88.582.291/0001-14	5.013,36
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	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe I - Trabalhista	Até 25 salários mínimos	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	Serão pagos de acordo com as condições do Plano, após sentença ou evento de liquidez.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	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	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	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	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	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										

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 foi aprovado em assembleia geral de credores realizada no dia 26/04/2021, sendo homologado em decisão proferida em 23/06/2021, data base para início dos prazos de cumprimento. Maiores detalhes poderão ser acompanhados em relatório específico, chamado de Relatório de Cumprimento do Plano ("RCP"), conforme determinações da Lei n.º 11.101/2005, em nosso site www.administradorjudicial.adv.br.

CONDIÇÕES DO PLANO				ATUALIZADO ATÉ JANEIRO DE 2022				OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR CORRIGIDO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	
Classe I - Trabalhista	Até 25 salários mínimos	jun/21	jun/22	3.364.883,34	1.332.104,22	-	2.032.779,12	Deverão ser integralmente pagos até junho/2022.
	Acima de 25 salários mínimos	jun/21	jun/22	3.074.175,60	-	-	3.074.175,60	Serão pagos mediante alienação de bens até junho/2022.
	Ilíquidos	-	-	1.401.961,11	534.996,00	-	866.965,11	Serão pagos nos termos do PRJ, após evento de liquidez.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	jul/21	dez/29	2.158.740,95	71.732,01	54.019,88	2.032.989,07	Os juros deverão ser pagos mensalmente no período de carência, a partir de julho/2021.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5 mil	jun/21	jun/22	270.045,66	53.500,08	-	216.545,58	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
	Acima de R\$ 5 mil	jun/22	jun/37	19.739.885,96	82.961,29	-	19.656.924,67	Serão pagos em 16 anos, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.
	Credores Parceiros Operacionais	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	jun/21	jun/22	249.005,27	110.612,39	-	138.392,88	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
TOTAL				30.776.847,60	2.185.905,99	54.019,88	28.536.921,73	



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO DE 2022



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

CENTRAL DE ATENDIMENTO: 0800 150 1111

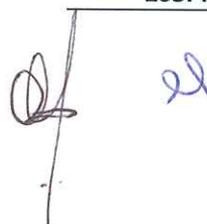
PORTO ALEGRE / RS | NOVO HAMBURGO / RS | CAXIAS DO SUL / RS | BLUMENAU / SC | RIO DE JANEIRO / RJ | SÃO PAULO / SP

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA
CNPJ: 90.952.052/0001-50**Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**31/01/2022**Ativo circulante**

Caixa e equivalentes de caixa	59
Clientes Internos	11.284
PDD	(3)
Clientes Externo	23.918
Estoques	10.335
Tributos e contribuições a compensar	8.384
Créditos junto a fornecedores	3.045
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	65
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Outras contas a receber	3.453
Total do ativo circulante	60.540

Ativo não circulante

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	272
Depósitos judiciais	379
Tributos diferidos	14.641
Outras contas a receber	635
	17.938
Investimentos	-
Imobilizado	26.946
Intangível	65
Total do ativo não circulante	44.949

Total do ativo105.489

31/01/2022**Passivo circulante**

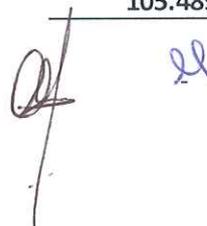
Fornecedores	7.925
Empréstimos e financiamentos	32.364
Obrigações trabalhistas	10.342
Obrigações tributárias	4.509
Adiantamento de clientes	313
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.867
Outras obrigações	12.825
Credores da Recuperação Judicial	1.207

Total do passivo circulante 73.352**Passivo não circulante**

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	56.408
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	7.064
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	15.941
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	18.392
Outras obrigações	-
Credores da Recuperação Judicial	14.404

Total do passivo não circulante 129.518**Patrimônio líquido**

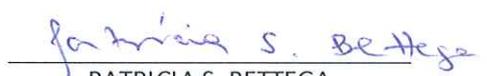
Capital social	37.239
Lucros acumulados	(140.808)
Outros resultados abrangentes	6.188
Adiantamento para futuro aumento de capital	-

Total do patrimônio líquido (97.381)**Total do passivo** 105.489

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)

	<u>31/01/2022</u>
Receita Líquida de vendas	10.383
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(7.708)</u>
Lucro bruto	2.675
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(1.899)
Despesas administrativas	(770)
Despesas Tributárias	(458)
Outras receitas (despesas)	1.371
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	919
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(1.839)
Receitas financeiras	<u>2.055</u>
	216
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	1.135
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	-
Diferido	14
Lucro do exercício	1.149
ROL	919
Depreciação	<u>(147)</u>
EBITDA	772


ROBERTO ERON RIZZI
DIRETOR
CPF: 561.096.360-53


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