



MEDEIROS & MEDEIROS

# HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

PROCESSO Nº 146/1.17.0000735-0  
(0001236-82.2017.82.2014)

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL

Relatório Mensal de Atividades  
Competência: Fevereiro/2020

Apresentado em abril/2020.





MEDEIROS & MEDEIROS

# ÍNDICE

## RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO  
MENSAL DE ATIVIDADE

1. INTRODUÇÃO
2. DESTAQUES
3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA
4. ENDIVIDAMENTO
5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS
6. DADOS FINANCEIROS- ECONÔMICOS
7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

# INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da Recuperação Judicial da HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA., ajuizada em 13.07.2017 e com processamento deferido em 27.07.2017.

Este RMA (Relatório Mensal de Atividades) reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação da empresa.

Serão apresentadas informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica descrita no art. 47 da Lei de Recuperação Judicial.

*“Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”*

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da empresa Recuperanda, extraídos dos autos do processo de recuperação judicial, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, e das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa, bem como de reuniões com os seus procuradores e representantes.

As Recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br) e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.

# ASPECTOS JURÍDICOS



## 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		11/06/2018	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
27/07/2017	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	05/08/2019	Disponibilização do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
01/08/2017	Publicação do deferimento no D.O.		19/09/2019	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, inciso I
10/08/2017	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	26/09/2019	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, inciso I
31/08/2017	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	SUSPENSA	Continuação da AGC	
25/09/2017	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53		Homologação do PRJ	
28/05/2018	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
27/06/2018	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único		Fim do prazo de recuperação judicial, conforme Novo Plano de Recuperação Judicial.	
28/05/2018	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e as datas de suas ocorrências conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos  
 Data estimada

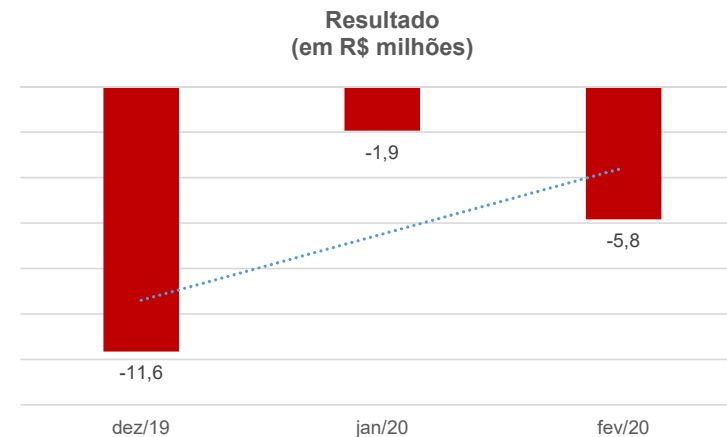
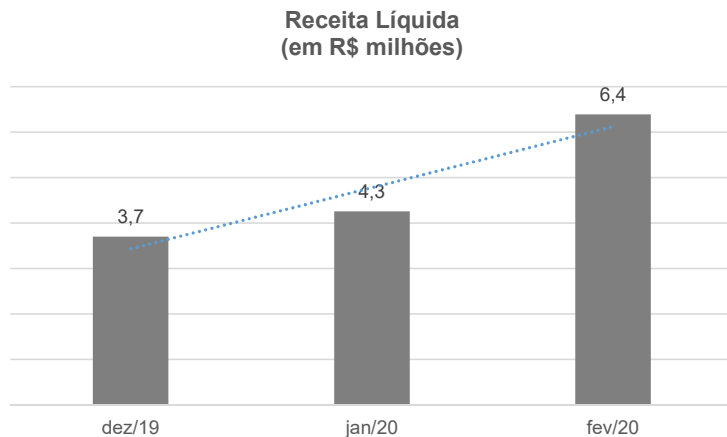
## 2. DESTAQUES



### HIDRO JET

#### Dados operacionais e financeiros

- **Atividade:** 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.
- **Quadro de colaboradores:** Em fevereiro/2020, a Hidro Jet possuía 474 colaboradores, sendo 431 ativos e 43 afastados. A empresa mantém os salários encargos mensais pagos regularmente.
- **Dados Econômico-Financeiros:** O saldo disponível em caixa e nas contas bancárias da recuperanda era de **R\$ 54.619,28 em 29 de fevereiro de 2020.**
- Em fevereiro houve crescimento de 50% do faturamento, contudo, a recuperanda teve prejuízo de mais de R\$ 5,8 milhões ocasionado, principalmente, pela contabilização dos encargos de renegociação com o Banco do Brasil. Salienta-se que, excluindo este valor, o resultado seria positivo em, aproximadamente, R\$ 114 mil.



## 2. DESTAQUES



### HIDRO JET

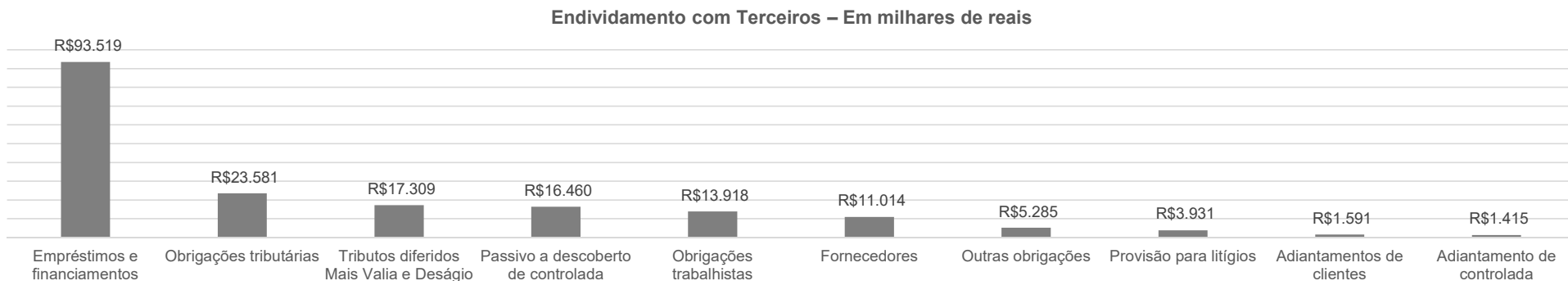
#### Endividamento concursal

- O endividamento concursal apresentado pela Recuperanda é de **R\$ 34.907.140,88**, sendo que a Classe Trabalhista (Classe I) representa 59,68% do número de credores e a Classe Quirografária (Classe III) 62,67% do valor total do passivo sujeito à RJ, com 389 credores.
- Os 3 (três) maiores credores são: Banco Bradesco (R\$ 4.306.727,14) e Noah Participações S/A (R\$ 3.628.303,97) na Classe III, e Banco Itaú (R\$ 3.389.854,39) na Classe II. Abaixo, o resumo de todos os credores relacionados no processo:

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	638	59,68%	7.615.010,42	21,82%
Garantia Real	3	0,28%	5.307.768,61	15,21%
Quirografário	389	36,39%	21.735.356,58	62,27%
Microempresa	39	3,65%	249.005,27	0,71%
<b>Total</b>	<b>1069</b>	<b>100%</b>	<b>34.907.140,88</b>	<b>100%</b>

#### Passivo

- Em fevereiro/2020, a recuperanda apresentou um passivo de **R\$ 188 milhões**, sendo representados no gráfico a seguir:



## 2. DESTAQUES



### HIDRO JET

#### Acompanhamento processual

- Em razão da apresentação de objeções ao Plano de Recuperação Judicial, houve convocação de Assembleia Geral de Credores, aprazada 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° 40, Bairro Centro, Feliz/RS).
- Instalada em 2ª convocação, a solenidade teve seu curso suspenso em 26/09/2019, 04/12/2019 e 04/03/2020, cujos trabalhos seriam retomados em 08/04/2020 às 14h, no Auditório da Prefeitura de Feliz, localizado na Rua Tomé de Souza, n° 40, Bairro Centro, Feliz/RS. **Entretanto, em razão da atual pandemia do Novo Coronavírus disease (COVID-19), restou determinada a suspensão da assembleia geral. Assim que normalizadas as atividades, nova data será apresentada pela Administração Judicial para realizar o prosseguimento dos trabalhos.**
- Em 09/09/2019, foi deferido o pedido de prorrogação do *stay period*, pelo prazo de 180 (cento e oitenta) dias. Da decisão houve interposição de agravo de instrumento de nº 70083031294, por parte do Banco Bradesco, não conhecido em razão da intempestividade.

#### Visitas do Administrador Judicial

- Em reunião realizada na empresa em 26 de setembro de 2019, a Recuperanda expôs a sua dificuldade de vendas no mercado interno, visto que a crise enfrentada pelo país há alguns anos ainda gera instabilidade e incerteza no setor em que atua. Questionada a respeito do FGTS, que acumula o saldo atrasado de, aproximadamente, R\$ 5,4 milhões, a Recuperanda explicou que, devido à complexidade do parcelamento junto à Caixa Econômica Federal, optou por não realizar a negociação, assunto melhor esclarecido do item 4 do presente relatório. A Hidro Jet reiterou que vem tomando medidas de reestruturação desde o início da recuperação judicial, a fim de melhor adequar suas atividades à atual situação em que se encontra.

## 2. DESTAQUES



### HIDRO JET

#### Pendências e Esclarecimentos

O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Hidro Jet é o dia 25, portanto, os demonstrativos da competência de fevereiro/2020 deveriam ser enviados até 25/03/2020. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes com atraso, em 20/04/2020.

- Da análise dos demonstrativos financeiros ficaram pendentes os esclarecimentos quanto à:
  - Operações realizadas com as empresas Microinox e Noah Participações.

#### **Comunicado COVID-19**

**Em razão da crescente disseminação do Coronavírus, a Hidro Jet, assim como muitas outras empresas, teve suas atividades paralisadas\* motivo pelo qual atrasou o envio dos documentos solicitados pela Administração Judicial.**

- Nota (\*) Decreto nº 4.250, de 20 de março de 2020 do Município de Feliz e Decreto nº 20.521, de 20 de março de 2020 do Município de Porto Alegre.



### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



#### Instalações

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 DA EMPRESA



#### Instalações

Imagens capturadas na empresa na última visita:



Setor de zincagem



Setor de usinagem



Setor de fundição

### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



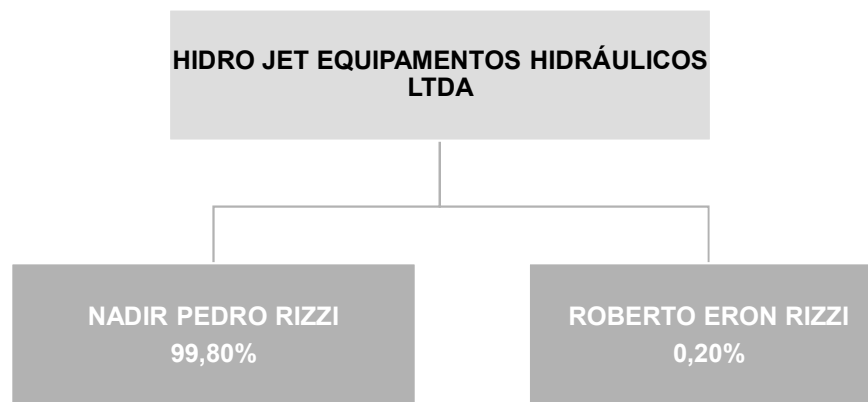
#### Estrutura Societária

Abaixo, Quadro de Sócios e Administradores (QSA), conforme base de dados do Cadastro Nacional da Pessoa Jurídica (CNPJ) da empresa Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda.:

#### Unidades



#### Composição societária



### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



#### Produtos

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.



### 3. DESCRIÇÃO DA EMPRESA



#### Produtos

Imagens capturadas na última visita à empresa em setembro/2019:



Demonstrativo de produtos Hidro Jet



Produtos exportados



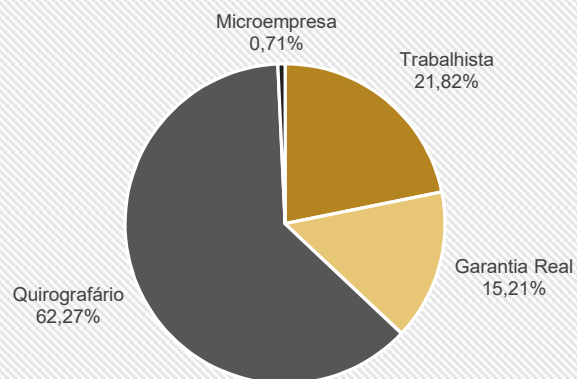
## 4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES SUJEITOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL



### Resumo da relação de credores atualizada

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total (em R\$ mil)	% Valor total	Valor médio (em R\$ mil)
Trabalhista	638	59,68%	7.615.010,42	21,82%	11.935,75
Garantia Real	3	0,28%	5.307.768,61	15,21%	1.769.256,20
Quirografário	389	36,39%	21.735.356,58	62,27%	55.874,95
Microempresa	39	3,65%	249.005,27	0,71%	6.384,75
<b>Total</b>	<b>1.069</b>	<b>100%</b>	<b>34.907.140,88</b>	<b>100%</b>	<b>32.654,01</b>

### Distribuição dos credores por natureza



### Principais credores na recuperação judicial

CLASSE	CREDOR	VALOR R\$
CLASSE II	BANCO ITAÚ	3.389.854,39
	FINEP	1.094.026,02
CLASSE III	BANCO DO BRASIL	823.888,20
	BANCO BRADESCO	4.306.727,14
	NOAH PARTICIPAÇÕES S/A	3.628.303,97
	CCEE	1.580.360,08

## 4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NAO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



### Dívida Tributária

Em fevereiro/2020, a recuperanda cumpriu com o pagamento dos impostos mensais e parcelamentos, sendo estes adimplidos no mês seguinte. Salienta-se que, embora ocorrido o atraso de 1 mês em cada parcelamento (INSS, Desoneração da folha, ICMS, PERT, REFIS e Multas CLT), continuam ativos.

Em relação aos tributos federais, o FGTS do mês vigente esta sendo pago, porém há um valor vencido de períodos anteriores de, aproximadamente, R\$ 5,4 milhões que a empresa não efetivou o parcelamento devido à sua complexidade. 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. 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.

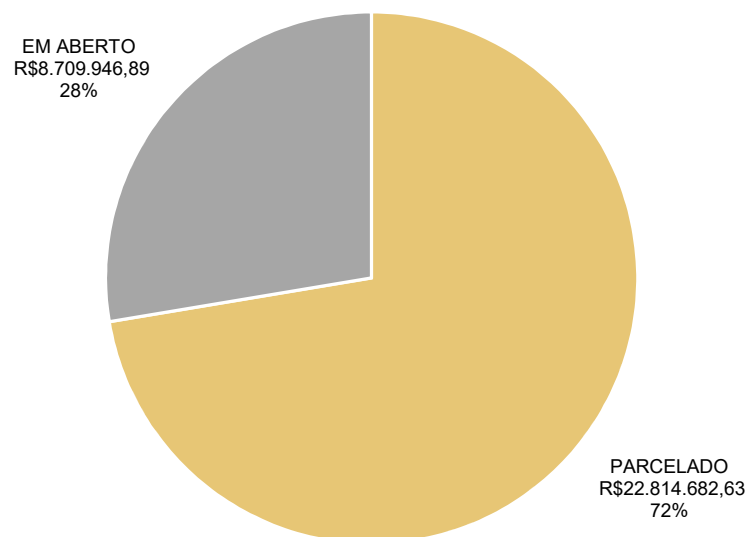
Na esfera estadual, o parcelamento do ICMS foi homologado em setembro/2018 junto à Procuradoria do Estado, onde acordou-se que a Recuperanda deverá recolher valores fixos mensais, corrigidos anualmente, de acordo com a tabela apresentada na sequência, e, em 2022, se reunirá novamente com a Procuradoria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

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.

As parcelas de janeiro e fevereiro de 2020 no valor de R\$ 92 mil foram pagas, no entanto, segue pendente o pagamento referente à março/2020.

Em fevereiro/2020, a dívida tributária da Recuperanda perfazia o total de **R\$ 31.524.629,52**, apontando redução de menos de 1% em comparação ao mês anterior. Deste montante, 72% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir.

### PASSIVO TRIBUTÁRIO



## 4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NAO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



### Bancos Credores Não Sujeitos à RJ

Os principais bancos credores extrajudiciais são o Banrisul e Banco do Brasil. A empresa concretizou a renegociação com ambos, nos termos que seguem:

BANRISUL	
Processo nº 5000226-44.2019.8.21.0146	
Instrumentos:	Valor
Contratos de Câmbio	R\$ 436.044,72
Para fins de acordo, as partes resolvem fixar a dívida, na data de 21/10/2019 o valor de <b>R\$ 638.026,92</b>	
<b>Forma de pagamento:</b>	
*Saldo devedor sempre atualizado com juros de 0,50%a.m. e incidência de TR	
*Pagamento em 132 parcelas mensais e consecutivas, sendo que a primeira parcela vencerá trinta dias após a assinatura do acordo.	
*Amortização pelo Sistema Price	
As custas despendidas no processo no valor de R\$ 15.950,70 já estão incluídas no parcelamento.	
RESUMO	
Valor presente	R\$ 638.026,92
Nº Parcelas	132
Taxa de Juros	0,5%
Valor da parcela	R\$ 6.614,15
Valor final	R\$ 873.067,80

BANRISUL	
Processo nº 0001212-20.2018.8.21.0146	
Instrumento: Capital de Giro	
Para fins de acordo, as partes resolvem fixar a dívida, na data de 21/10/2019 o valor de <b>R\$ 1.140.054,95</b>	
<b>Forma de pagamento:</b>	
*Saldo devedor atualizado com juros de 0,50%a.m. e incidência de TR	
*Pagamento em 108 parcelas mensais e consecutivas, sendo que a primeira parcela vencerá em outubro/2021.	
*Amortização pelo Sistema Price	
*As custas despendidas no processo no valor de R\$ 30.153,80 já estão incluídas no parcelamento.	
RESUMO	
Valor presente	R\$ 1.140.054,95
Nº Parcelas	108
Taxa de Juros	0,5%
Valor da parcela	R\$ 13.687,21
Valor final	R\$ 1.615.025,74

BANRISUL	
Processo nº 5000228-14.2019.8.21.0146	
Instrumentos:	Valor
Contrato de Câmbio	R\$ 3.984.480,08
Para fins de acordo, as partes resolvem fixar a dívida, na data de 21/10/2019 o valor de <b>R\$ 6.272.605,35</b>	
<b>Forma de pagamento:</b>	
*Saldo devedor sempre atualizado com juros de 0,50%a.m. e incidência de TR	
*Pagamento em 132 parcelas mensais e consecutivas, sendo que a primeira parcela vencerá trinta dias após a assinatura do acordo.	
*Amortização pelo Sistema Price	
*As custas despendidas no processo no valor de R\$ 38.170,00 já estão incluídas no parcelamento	
RESUMO	
Valor presente	R\$ 6.272.605,35
Nº Parcelas	132
Taxa de Juros	0,5%
Valor da parcela	R\$ 65.028,32
Valor final	R\$ 8.583.737,83



## 4. ENDIVIDAMENTO – CREDORES NAO SUJEITOS A RECUPERAÇÃO JUDICIAL



### Bancos Credores Não Sujeitos à RJ

Os principais bancos credores extrajudiciais são o Banrisul e Banco do Brasil. A empresa concretizou a renegociação com ambos, nos termos que seguem:

BANCO DO BRASIL	
Processo nº 0000587-49.2019.8.21.0146	
<b>Instrumentos:</b>	<b>Valor</b>
Contratos de Câmbio	R\$ 25.148.364,42
Para fins de acordo, as partes resolvem fixar a dívida, na data de 13/01/2020 o valor de <b>R\$ 20.954.000,00</b>	
<b>Forma de pagamento:</b>	
*Entrada de R\$ 254.000,00 e saldo remanescente em 120 prestações mensais e sucessivas, correspondentes a:	
1° a 12° parcela - Principal R\$ 0,01	
13° a 36° parcela - Principal R\$ 86.250,00	
37° a 96° parcela - Principal R\$ 172.500,00	
97° a 108° parcela - Principal R\$ 258.750,00	
109° a 119° parcela - Principal R\$ 431.250,00	
119° a 120° parcela - Principal R\$ 431.249,88	
*Vencimento: Primeira parcela em 13/02/2020 e a última em 13/01/2030.	
*Saldo devedor atualizado com juros de 0,50%a.m. e incidência de TR	
RESUMO	
Valor presente	R\$20.954.000,00
N° Parcelas	120
Taxa de Juros	0,5% a.m.
Valor final	R\$ 29.322.305,56

BANCO DO BRASIL	
Processo nº 5014534-08.2019.8.21.0010	
<b>Instrumentos:</b>	<b>Valor</b>
Renegociação especial	R\$ 1.262.907,12
Para fins de acordo, as partes resolvem fixar a dívida, na data de 13/01/2020 o valor de <b>R\$ 1.241.000,00</b>	
<b>Forma de pagamento:</b>	
*Entrada de R\$ 100.000,00 e saldo remanescente em 84 prestações mensais e sucessivas, correspondentes a:	
1° a 12° parcela - Principal R\$ 0,01	
13° a 83° parcela - Principal R\$ 15.847,22	
84° parcela - Principal R\$ 15.847,26	
*Vencimento: Primeira parcela em 13/02/2020 e a última em 13/01/2027.	
*Saldo devedor atualizado com juros de 0,50%a.m. e incidência de TR	
RESUMO	
Valor presente	R\$ 1.241.000,00
N° Parcelas	84
Taxa de Juros	0,5% a.m.
Valor final	R\$ 1.521.667,49

### Fornecedores Relevantes Pós RJ

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

NOME OU RAZÃO SOCIAL	CNPJ OU CPF	VALORES
CEEE	08.467.115/0001-00	723.023,07
Sul Oxidos	04.075.469/0006-55	413.458,50
RGE SUL	02.016.440/0001-62	333.457,22
Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	172.071,31
GELF Siderurgia	20.388.757/0001-01	136.307,78
Fundação ALCA	88.582.291/0001-14	133.549,80

## 5. INFORMAÇÕES OPERACIONAIS



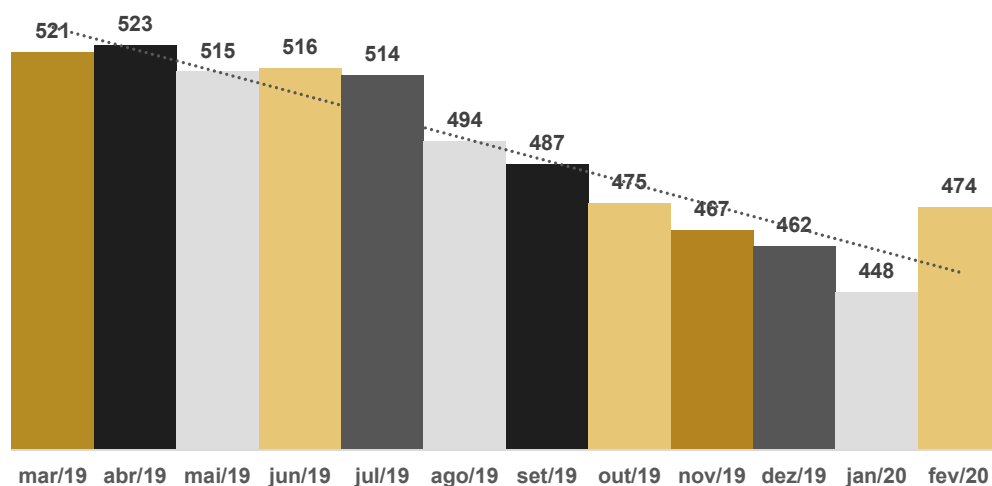
### Funcionários

A Recuperanda afirma que está trabalhando com a renovação do quadro de funcionários, visando a redução dos gastos com pessoal. Dessa forma, os colaboradores demitidos neste período foram substituídos por um custo de mão-de-obra mais acessível, visto que as funções não exigiam maior experiência profissional.

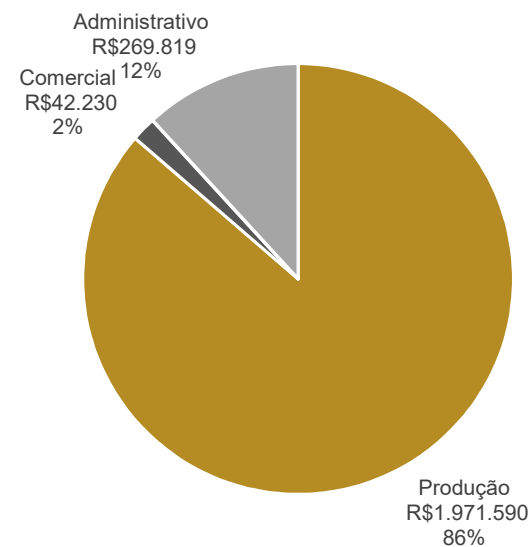
No mês de fevereiro, a Hidro Jet desligou 09 funcionários e admitiu 35, finalizando o período com 474 empregados, sendo 431 ativos e 43 afastados. A respeito das contratações, a recuperanda justifica que ocorreram em razão do aumento da carteira de pedidos prevista para março/2020. Salienta-se que os salários e encargos sociais do mês estão sendo pagos regularmente.

Os gastos com pessoal no mês de fevereiro foram de **R\$ 2.283.638,93**, refletindo aumento de 58% em comparação ao mês anterior devido, especialmente, às contratações do período. Na projeção gráfica abaixo, pode-se verificar a distribuição.

**NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS**



**GASTOS COM PESSOAL**



## 6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



### Balanço Patrimonial

BALANÇO (em milhares de reais)	dez/19	jan/20	fev/20
<b>ATIVO</b>	<b>70.246</b>	<b>69.789</b>	<b>73.018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>36.847</b>	<b>36.521</b>	<b>39.611</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	36	32	55
Cientes Internos	5.971	6.709	7.698
PDD	-26	-26	-26
Cientes Externos	9.203	8.543	10.585
Estoques	4.482	4.196	4.335
Tributos e Contribuições a Compensar	9.451	9.242	9.410
Créditos junto a fornecedores	4.316	4.346	4.085
Despesas do exercício seguinte	61	50	39
Outras contas a receber	3.353	3.429	3.430
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>33.399</b>	<b>33.268</b>	<b>33.407</b>
Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	292	303	299
Depósitos Judiciais	358	358	358
Tributos diferidos	1.437	1.446	1.459
Outras contas a receber	408	426	432
Imobilizado	28.809	28.641	28.766
Intangível	84	83	82
<b>PASSIVO</b>	<b>70.246</b>	<b>69.789</b>	<b>73.018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>83.886</b>	<b>85.571</b>	<b>74.921</b>
Fornecedores	10.044	10.891	11.014
Empréstimos e financiamentos	51.950	52.537	39.551
Obrigações trabalhistas	12.711	13.041	13.918
Obrigações tributárias	340	241	218
Adiantamentos de clientes	1.668	1.583	1.591
Parcelamentos a pagar	3.305	3.406	3.344
Outras obrigações	3.868	3.872	5.285
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>93.596</b>	<b>93.392</b>	<b>113.102</b>
Empréstimos e financiamentos	33.927	33.888	53.968
Tributos diferidos	5	-	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
Provisão para litígios	3.931	3.931	3.931
Parcelamentos a pagar	20.549	20.389	20.019
Adiantamento de controlada	1.415	1.415	1.415
Passivo a descoberto de controlada	16.460	16.460	16.460
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-107.236</b>	<b>-109.174</b>	<b>-115.005</b>
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-151.101	-153.039	-158.870
Outros resultados abrangentes	6.626	6.626	6.626

Nota (\*): Em dezembro/2019 e janeiro/2020 a Hidro Jet alterou o saldo das contas: PDD, Estoques, Tributos e Contribuições a compensar, Tributos diferidos, Empréstimos e Financiamentos, Obrigações Tributárias, Outras obrigações, Provisão para litígios e Passivo a descoberto de controlada. Os demonstrativos retificados encontram-se no anexo II do presente relatório.

#### Análise

#### ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Apresenta o saldo de R\$ 55 mil, sendo R\$ 43,3 mil correspondente ao saldo bancário, R\$ 8,4 mil em moeda estrangeira e R\$ 2,8 mil em caixa. As movimentações detalhadas do fluxo de caixa encontram-se na página 24.
- **Cientes:** O crescimento do faturamento no mês de fevereiro, refletiu no aumento do valor de clientes do mercado interno em 12% e do mercado externo em 24%. O *aging list* enviado corresponde ao montante contabilizado e evidencia que a carteira de clientes internos é pulverizada, sendo que os principais são a Microinox (R\$ 2,4 milhões) – empresa também em Recuperação Judicial, cujo encontro de contas ocorrerá no cumprimento do Plano da Microinox – e Noah Participações (R\$ 1,8 milhões), cujo prazo de recebimento era 02/01/2018. De acordo com a recuperanda, este saldo corresponde a uma pendência da Microinox, cuja titularidade foi transferida para a Noah Participações. O documento de cessão de créditos foi solicitado, no entanto, até a finalização deste relatório não foi encaminhado, motivo pelo qual deverá ser esclarecido no próximo período. Destaca-se que, excluindo estes montantes, o saldo de duplicatas atrasadas é de, aproximadamente, R\$ 650 mil, e o prazo médio de recebimento de clientes no mercado interno é de 33 dias, enquanto no mercado externo é de 66 dias. Atualmente a empresa tem somente um cliente em cobrança judicial, sendo que a inadimplência é irrisória em relação ao faturamento.
- **Estoques:** O maior volume de compras e recebimento de mercadorias pagas de forma antecipada aumentou o saldo de estoque da Companhia em fevereiro. O registro de inventário enviado corresponde ao montante contabilizado, e indica que a matriz possui o maior volume de estoque, com R\$ 4 milhões, especialmente pelo estoque de ferramentas de desgaste (R\$ 824 mil) e matéria-prima (R\$ 917 mil).
- **Tributos e Contribuições a Compensar:** Contempla o saldo de R\$ 9,4 milhões referente a impostos a compensar e pedidos de ressarcimento de PIS e COFINS que serão compensados com outros impostos federais por ofício, visto que a recuperanda tem valores de impostos vencidos. Cerca de R\$ 2,5 milhões correspondem ao INSS – Recuperações:
  - ✓ **INSS – Recuperações:** Trata-se do valor provisionado referente ao processo judicial nº 2009.71.08.002311-0, que discute o afastamento da incidência de INSS sobre as verbas indenizatórias (auxílio doença e acidente até 15 dias, aviso prévio indenizado e terço constitucional de férias e seus reflexos). O processo encontra-se com julgamento final favorável à empresa, para recuperação dos valores pagos, e pende de julgamento de recurso extraordinário interposto pela União Federal, para seu trânsito em julgado e efetiva recuperação dos valores. A empresa enviou a esta Administração Judicial os documentos pertinentes que justificam esta contabilização.

## 6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



### Balanço Patrimonial

BALANÇO (em milhares de reais)	dez/19	jan/20	fev/20
<b>ATIVO</b>	<b>70.246</b>	<b>69.789</b>	<b>73.018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>36.847</b>	<b>36.521</b>	<b>39.611</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	36	32	55
Cientes Internos	5.971	6.709	7.698
PDD	-26	-26	-26
Cientes Externos	9.203	8.543	10.585
Estoques	4.482	4.196	4.335
Tributos e Contribuições a Compensar	9.451	9.242	9.410
Créditos junto a fornecedores	4.316	4.346	4.085
Despesas do exercício seguinte	61	50	39
Outras contas a receber	3.353	3.429	3.430
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>33.399</b>	<b>33.268</b>	<b>33.407</b>
Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	292	303	299
Depósitos Judiciais	358	358	358
Tributos diferidos	1.437	1.446	1.459
Outras contas a receber	408	426	432
Imobilizado	28.809	28.641	28.766
Intangível	84	83	82
<b>PASSIVO</b>	<b>70.246</b>	<b>69.789</b>	<b>73.018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>83.886</b>	<b>85.571</b>	<b>74.921</b>
Fornecedores	10.044	10.891	11.014
Empréstimos e financiamentos	51.950	52.537	39.551
Obrigações trabalhistas	12.711	13.041	13.918
Obrigações tributárias	340	241	218
Adiantamentos de clientes	1.668	1.583	1.591
Parcelamentos a pagar	3.305	3.406	3.344
Outras obrigações	3.868	3.872	5.285
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>93.596</b>	<b>93.392</b>	<b>113.102</b>
Empréstimos e financiamentos	33.927	33.888	53.968
Tributos diferidos	5	-	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
Provisão para litígios	3.931	3.931	3.931
Parcelamentos a pagar	20.549	20.389	20.019
Adiantamento de controlada	1.415	1.415	1.415
Passivo a descoberto de controlada	16.460	16.460	16.460
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-107.236</b>	<b>-109.174</b>	<b>-115.005</b>
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-151.101	-153.039	-158.870
Outros resultados abrangentes	6.626	6.626	6.626

### Análise

#### ATIVO

- **Crédito junto a fornecedores:** Engloba as Devoluções de Compra e os Adiantamentos a Fornecedores. Este último acumula o saldo de 4,2 milhões e referem-se, basicamente, a valores pagos previamente para dar continuidade ao fornecimento de mercadorias inerentes às atividades da Hidro Jet. Em fevereiro as movimentações resultaram na redução de R\$ 260 mil, especialmente pelo recebimento de mercadorias de fornecedores diversos.
- Da análise do relatório financeiro, constatou-se que existem créditos de 2014 a 2018 que, segundo a recuperanda, são “sinais” dados em garantia para a continuação do fornecimento de mercadoria, visto que o crédito com os credores estava prejudicado. Contudo, verificou-se um valor expressivo depositado à Noah Participações em 2018 (R\$ 1.960.630,84 na Matriz e R\$ 50.537,85 na Filial). A recuperanda esclarece que este montante refere-se a um saldo da Microinox, cujo crédito foi transferido para a Noah Participações. Solicitou-se o documento de cessão de créditos, no entanto, não foi enviado até a finalização deste relatório, ficando pendente para o próximo período.
- **Outras Contas a Receber:** Compreende as contas de adiantamentos a funcionários e consórcios do Banco Bradesco e Zema Adm. A recuperanda afirma se tratar de consórcios adquiridos há alguns anos, que não foram pagos regularmente e que a empresa aguarda o fim do prazo para resgate do valor. A respeito dos adiantamentos de colaboradores, existe o saldo de R\$ 580.378,96 na conta de Adiantamento de Salários, referente à antecipação de valores realizada a empregados em 2018, conforme relação enviada pela empresa, cujo prazo para desconto ainda não foi definido. Em fevereiro, houve concessão de férias a funcionários, o que aumentou em, aproximadamente, R\$ 355 mil o montante de adiantamento a funcionários. Ademais, consta nesta rubrica o valor aproximado de R\$ 36 mil com a denominação de “insuficiência de saldo” referente ao plano de saúde dos funcionários afastados que ainda possuem vínculo com a empresa.
- **Créditos Junto a Controlada:** Corresponde ao saldo de transações efetuadas com a controlada Microinox. O detalhamento desta conta evidencia movimentações de 2016 e 2017 que referem-se a valores sujeitos à Recuperação Judicial da Microinox, cujo plano aguarda homologação para então a empresa iniciar os pagamentos.
- **Imobilizado:** Em fevereiro a empresa contabilizou um Centro de Usinagem Masak no valor de R\$ 280 mil, que estava em comodato desde agosto/2016, cuja nota fiscal foi emitida somente neste mês, após o pagamento da última parcela. Além disso, realizou uma obra de implantação de telhado para o destorroador no montante de R\$ 42,4 mil. As demais aquisições referem-se a: workstations, que corresponde a uma máquina para projetos de engenharia, com configuração avançada (R\$ 10 mil), ferramentais (R\$ 2.024,45), peça de notebook Dell (R\$ 269,00), monitor Philips (R\$ 496,81), ventilador de galinheiro trifásico (R\$ 730,00) e prateleiras para arquivo morto (R\$ 3.750,00). Todas as notas fiscais foram enviadas e as fotos do centro de usinagem e da cobertura do destorroador da empresa encontram-se no Anexo III. As depreciações totalizaram R\$ 171,8 mil.
- **Intangível:** A variação do mês refere-se, unicamente, à amortização.

## 6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



### Balanço Patrimonial

BALANÇO (em milhares de reais)	dez/19	jan/20	fev/20
<b>ATIVO</b>	<b>70.246</b>	<b>69.789</b>	<b>73.018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>36.847</b>	<b>36.521</b>	<b>39.611</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	36	32	55
Cientes Internos	5.971	6.709	7.698
PDD	-26	-26	-26
Cientes Externos	9.203	8.543	10.585
Estoques	4.482	4.196	4.335
Tributos e Contribuições a Compensar	9.451	9.242	9.410
Créditos junto a fornecedores	4.316	4.346	4.085
Despesas do exercício seguinte	61	50	39
Outras contas a receber	3.353	3.429	3.430
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>33.399</b>	<b>33.268</b>	<b>33.407</b>
Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	292	303	299
Depósitos Judiciais	358	358	358
Tributos diferidos	1.437	1.446	1.459
Outras contas a receber	408	426	432
Imobilizado	28.809	28.641	28.766
Intangível	84	83	82
<b>PASSIVO</b>	<b>70.246</b>	<b>69.789</b>	<b>73.018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>83.886</b>	<b>85.571</b>	<b>74.921</b>
Fornecedores	10.044	10.891	11.014
Empréstimos e financiamentos	51.950	52.537	39.551
Obrigações trabalhistas	12.711	13.041	13.918
Obrigações tributárias	340	241	218
Adiantamentos de clientes	1.668	1.583	1.591
Parcelamentos a pagar	3.305	3.406	3.344
Outras obrigações	3.868	3.872	5.285
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>93.596</b>	<b>93.392</b>	<b>113.102</b>
Empréstimos e financiamentos	33.927	33.888	53.968
Tributos diferidos	5	-	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
Provisão para litígios	3.931	3.931	3.931
Parcelamentos a pagar	20.549	20.389	20.019
Adiantamento de controlada	1.415	1.415	1.415
Passivo a descoberto de controlada	16.460	16.460	16.460
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-107.236</b>	<b>-109.174</b>	<b>-115.005</b>
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-151.101	-153.039	-158.870
Outros resultados abrangentes	6.626	6.626	6.626

### Análise

#### PASSIVO

- **Fornecedores:** O maior volume de compra de estoques e a aquisição à prazo do centro de usinagem (imobilizado), resultaram no aumento das obrigações com fornecedores em R\$ 123 mil. Destaca-se que o acréscimo poderia ser maior, não fosse o pagamento em fevereiro de diversas duplicatas vencidas no mês de janeiro. A empresa expõe que o saldo contabilizado inclui os credores arrolados na recuperação judicial e que o valor de fornecedores em atraso pós RJ é de, aproximadamente, R\$ 177 mil. O *aging list* enviado pela recuperanda revela uma carteira pulverizada de fornecedores, sendo os principais: Lesi Com. e Rep. (R\$ 485 mil), Expresso Nova Palmira (R\$ 274,9 mil) e M I Swaco do Brasil (R\$ 260 mil).
- **Empréstimos e Financiamentos:** A conta mais expressiva do Passivo apresentou redução de R\$ 13 milhões no curto prazo, especialmente pela renegociação de dívida efetivada com o Banco do Brasil, melhor detalhada no item “Bancos Credores Não Sujeitos a RJ” na página 17 do presente relatório. As demais movimentações do mês referem-se, basicamente, à obtenção de empréstimo junto a Rizzi & Cia Ltda no valor de R\$ 300 mil, de acordo com o contrato de mútuo encaminhado, cujo prazo de pagamento ainda não foi acordado, adiantamento de contratos de câmbio junto ao Banco Daycoval que passou de R\$ 7,9 milhões em janeiro para R\$ 9,4 milhões em fevereiro, e desconto de duplicatas. Salienta-se que a recuperanda possui vínculo com 6 instituições financeiras e soma mais de R\$ 4,3 milhões em duplicatas descontadas.
- **Obrigações Trabalhistas:** Apontou aumento em fevereiro, especialmente pela inadimplência de INSS. Reitera-se que, embora os encargos sociais tenham sido regularizados no mês de fevereiro, existem valores em atraso de FGTS que pendem de regularização (aproximadamente R\$ 5,4 milhões), e existe um saldo de INSS que está em processo judicial de cobrança.
- **Obrigações Tributárias:** Em fevereiro as obrigações tributárias apontaram redução de R\$ 17 mil, especialmente pelo pagamento de parcelas em atraso da renegociação do INSS – desoneração da folha de pagamento.
- **Adiantamento de Clientes:** Apresenta o saldo de R\$ 1,5 milhões, inerentes à clientes do mercado interno. A movimentação ocorrida no mês de fevereiro, entre adiantamentos e devoluções de clientes, resultou no acréscimo de R\$ 8 mil. A recuperanda sustenta que solicita o pagamento antecipado em razão da necessidade de capital de giro para financiar as operações da empresa. Ressalta-se que neste montante consta os adiantamentos da empresa controlada Microinox no valor aproximado de R\$ 219 mil, e Noah Participações, com pouco mais de R\$ 2,1 milhões, cuja transação ocorreu em 2017 e, de acordo com a empresa, serão oportunamente regularizados após a homologação do Plano de Lidar, detido junto aos credores sujeitos à Recuperação Judicial. Destaca-se

Empresa	Valor	Conta Contábil
que o crédito da Noah Participações na RJ da Hidrojet compreende a aquisição dos débitos de:		
Transportes Rodo Mega	R\$ 613.083,90	Adto Clientes / Fornecedor / Outras obrigações
NPR Empreendimentos Imobiliários Ltda	R\$ 951.485,53	Empréstimos PJ
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 3.628.303,97</b>	

## 6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



### Balanço Patrimonial

BALANÇO (em milhares de reais)	dez/19	jan/20	fev/20
<b>ATIVO</b>	<b>70.246</b>	<b>69.789</b>	<b>73.018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>36.847</b>	<b>36.521</b>	<b>39.611</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	36	32	55
Cientes Internos	5.971	6.709	7.698
PDD	-26	-26	-26
Cientes Externos	9.203	8.543	10.585
Estoques	4.482	4.196	4.335
Tributos e Contribuições a Compensar	9.451	9.242	9.410
Créditos junto a fornecedores	4.316	4.346	4.085
Despesas do exercício seguinte	61	50	39
Outras contas a receber	3.353	3.429	3.430
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>33.399</b>	<b>33.268</b>	<b>33.407</b>
Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	292	303	299
Depósitos Judiciais	358	358	358
Tributos diferidos	1.437	1.446	1.459
Outras contas a receber	408	426	432
Imobilizado	28.809	28.641	28.766
Intangível	84	83	82
<b>PASSIVO</b>	<b>70.246</b>	<b>69.789</b>	<b>73.018</b>
<b>CIRCULANTE</b>	<b>83.886</b>	<b>85.571</b>	<b>74.921</b>
Fornecedores	10.044	10.891	11.014
Empréstimos e financiamentos	51.950	52.537	39.551
Obrigações trabalhistas	12.711	13.041	13.918
Obrigações tributárias	340	241	218
Adiantamentos de clientes	1.668	1.583	1.591
Parcelamentos a pagar	3.305	3.406	3.344
Outras obrigações	3.868	3.872	5.285
<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>93.596</b>	<b>93.392</b>	<b>113.102</b>
Empréstimos e financiamentos	33.927	33.888	53.968
Tributos diferidos	5	-	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
Provisão para litígios	3.931	3.931	3.931
Parcelamentos a pagar	20.549	20.389	20.019
Adiantamento de controlada	1.415	1.415	1.415
Passivo a descoberto de controlada	16.460	16.460	16.460
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-107.236</b>	<b>-109.174</b>	<b>-115.005</b>
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-151.101	-153.039	-158.870
Outros resultados abrangentes	6.626	6.626	6.626

#### Análise

#### PASSIVO

- **Outras Obrigações:** Exibiu aumento expressivo de R\$ 2,5 milhões especialmente pelas renegociações de contratos com o Banco do Brasil e Banrisul. Os maiores valores são devidos à Sotrima (R\$ 1.241.000,00) e Nadir Rizzi (R\$ 1.141.054,19) que são avalistas destes contratos. Destaca-se que as demais rubricas deste grupo são: energia elétrica (R\$ 2,4 milhões), contas telefônicas (R\$ 10,2 mil), seguros a pagar (R\$ 19,3 mil), despesas a reembolsar (R\$ 61 mil), associação dos funcionários Giacomo Rizzi (R\$ 12 mil), RPA a pagar (R\$ 2,8 mil) e demais contas a pagar que, segundo relatório enviado pela Recuperanda, tratam-se de contas de energia elétrica pagas pelo sócio Sr. Nadir Pedro Rizzi em janeiro de 2018 e que, até o momento, não foram ressarcidas. As despesas a reembolsar referem-se a valores em aberto de 2015 da Companhia Brasileira de Bentonita no valor de R\$ 54.862,80 e Tabelionato de Protestos de Feliz no montante de R\$ 6.193,49.
- **Provisão para litígios:** A recuperanda reconheceu reclamatórias trabalhistas prováveis que somaram R\$ 3,9 milhões em fevereiro. Destaca-se que a empresa realiza a revisão das contingências trabalhistas sempre ao final do ano, motivo pelo qual houve significativa variação neste período.
- **Passivo a Descoberto de Controlada:** O montante refere-se ao resultado de prejuízo da empresa controlada Microinox, registrado por equivalência patrimonial.

## 6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS

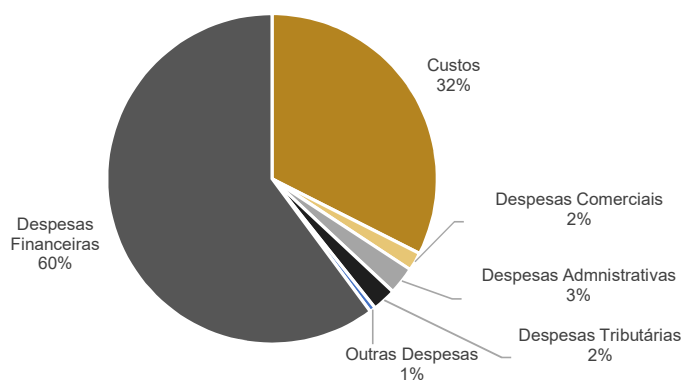


### Demonstração do Resultado do Exercício

DRE (em milhares de reais)	dez/19	jan/20	fev/20	SALDO 2020
<b>RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>3.701</b>	<b>4.261</b>	<b>6.390</b>	<b>10.651</b>
CUSTOS	-3.780	-3.453	-5.029	-8.482
<b>LUCRO BRUTO</b>	<b>-79</b>	<b>808</b>	<b>1.361</b>	<b>2.169</b>
DESPESAS COMERCIAIS	-477	-201	-276	-477
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-1.844	-339	-421	-760
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-218	-118	-357	-475
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS)	-94	-91	-91	-182
EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	-10.835			
<b>LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>-13.547</b>	<b>59</b>	<b>216</b>	<b>275</b>
DESPESAS FINANCEIRAS	-2.018	-2.499	-9.316	-11.815
RECEITAS FINANCEIRAS	3.187	488	3.256	3.744
<b>LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>-12.378</b>	<b>-1.952</b>	<b>-5.844</b>	<b>-7.796</b>
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	729	14	13	27
<b>RESULTADO</b>	<b>-11.649</b>	<b>-1.938</b>	<b>-5.831</b>	<b>-7.769</b>

Nota (\*): Em dezembro/2019 a Hidro Jet alterou o saldo das contas: Custos, Despesas comerciais, Despesas Administrativas, Equivalência Patrimonial, Despesas financeiras e Imposto de Renda e Contribuição Social. Os demonstrativos retificados encontram-se no anexo II do presente relatório.

Principais Dispendios da Atividade



#### Análise

- **Receita Líquida:** Com a retomada das atividades após o período de férias coletivas a Hidro Jet apresentou crescimento de 50% nas vendas em fevereiro, chegando a R\$ 6,3 milhões. A recuperanda afirma que a expectativa de faturamento deste ano é de R\$ 90 milhões.
- **Custos:** Consumiu 79% do valor da receita, gerando lucro bruto de R\$ 1,3 milhões. Os principais dispêndios foram: materiais utilizados na produção como matéria-prima e componentes (R\$ 1,4 milhões), mão de obra (R\$ 1,9 milhões), e gastos gerais de fabricação (R\$ 1 milhão).
- **Despesas Operacionais:** Somaram aproximadamente R\$ 1 milhão em fevereiro, evidenciando acréscimo de 53% em relação ao mês anterior. As principais movimentações seguem descritas:
  - ✓ **Despesas Comerciais:** Com o crescimento das vendas, as despesas com fretes também aumentaram, atingindo R\$ 167,9 mil em fevereiro.
  - ✓ **Despesas Administrativas:** O acréscimo em fevereiro está especialmente ligado ao aumento de salários, considerando que o mês possui maior número de dias trabalhados em comparação a janeiro, devido às férias coletivas.
  - ✓ **Despesas Tributárias:** A recuperanda contabilizou os encargos legais referente a honorários de parcelamento de ACC, no valor de R\$ 172,9 mil, o que aumentou significativamente o valor das despesas tributárias neste mês. Questionada acerca do entendimento somente este lançamento, a empresa afirma que possui somente esta rubrica para incluir este tipo de despesa.
  - ✓ **Outras Despesas:** Incurram no valor de R\$ 91 mil, em função dos dispêndios provenientes da Recuperação Judicial, com honorários advocatícios.
- **Resultado Financeiro:** A variação cambial passiva sobre as operações de ACC e os encargos da renegociação junto ao Banco do Brasil, especialmente, foram superiores às receitas financeiras do período, embora tenham apresentado crescimento expressivo pela variação cambial ativa. O resultado financeiro findou, portanto, negativo de mais de R\$ 6 milhões.
- **Resultado:** Embora tenha aumentado seu faturamento, a recuperanda teve prejuízo de mais de R\$ 5,8 milhões ocasionado, principalmente, pela contabilização dos encargos de renegociação com o Banco do Brasil. Salienta-se que, excluindo este valor, o resultado seria positivo em, aproximadamente, R\$ 114 mil.

O gráfico ao lado evidencia que os principais dispêndios da atividade da recuperanda em fevereiro são relacionados aos custos e às despesas financeiras, sendo que esta última significou 60% do total.

## 6. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



### Demonstração do Fluxo de Caixa

Demonstração do Fluxo de Caixa	dez/19	jan/20	fev/20
<b>Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social</b>	<b>-598</b>	<b>-5</b>	<b>-</b>
Ajustes:			
Depreciação	168	169	171
Amortização	2	1	1
Equivalência Patrimonial	11.281	-	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	26	-	-
Provisão para estoques obsoletos	63	-	-
Provisão para contingências	1.526	-	-
Dividendos propostos a pagar	-11.649	-1.938	-5.831
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	3.010	-78	-3.031
Aumento/Redução em Estoques	-52	286	-139
Aumento/Redução em Outros Ativos	398	24	92
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	-28	11	11
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-583	-38	-15
Aumento/Redução em Fornecedores	-207	847	123
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	-1.090	246	612
Aumento/Redução em Tributos a pagar	35	5	-190
Aumento/Redução em Outros passivos	56	-81	1.421
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>	<b>2.358</b>	<b>-551</b>	<b>-6.775</b>
<b>Fluxo de Caixa de Investimentos</b>			
Aquisições de ativo imobilizado	-7	-1	-296
Aquisições de ativo intangível	-10	-	-
<b>Caixa líquido gerado nas atividades de investimento</b>	<b>-17</b>	<b>-1</b>	<b>-296</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>			
Despesas de juros e variações monetárias	-2.039	2.187	5.596
Captação de empréstimos e financiamentos	7.492	3.690	7.569
Amortização de empréstimos e financiamentos	-7.821	-5.329	-6.071
<b>Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento</b>	<b>-2.368</b>	<b>548</b>	<b>7.094</b>
<b>Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>-27</b>	<b>-4</b>	<b>23</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>63</b>	<b>36</b>	<b>32</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>36</b>	<b>32</b>	<b>55</b>

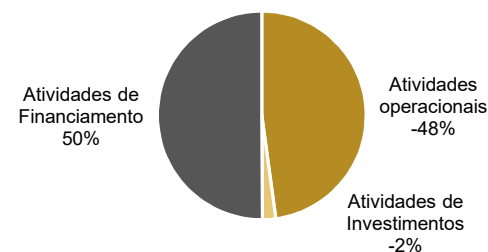
\*Para melhor compreensão, a conta de "Despesas de juros e variações monetárias" foi transferida de "Atividades Operacionais" para as "Atividades de Financiamento", visto que se trata de encargos financeiros.

#### Análise

- **Atividades Operacionais:** o aumento das vendas à prazo, especialmente, prejudicou o fluxo de caixa operacional no período que findou negativo em R\$ 6,7 milhões. Percebe-se, no entanto, a variação positiva de R\$ 1,4 milhões na rubrica "Outros passivos" que ocorreu pela renegociação de contratos com o Banco do Brasil e Bannrisul, cujo valor é devido à empresa Sotrima e Nadir Rizzi. Por se tratar de alongamento de dívida, não significa aporte em caixa, portanto o recurso não entrou efetivamente na empresa. Destaca-se, também, que estas renegociações são de origem financeira e, portanto, entende-se deveriam ser lançadas nas Atividades de Financiamento.
- **Atividades de Investimento:** em fevereiro a empresa realizou diversas aquisições de imobilizado, destacando-se a contabilização do centro de usinagem no valor de R\$ 280 mil. Portanto, houve consumo de caixa de R\$ 296 mil no período.
- **Atividades de Financiamento:** as movimentações de desconto de duplicatas, adiantamento de contratos de câmbio e empréstimo recebido da empresa Rizzi & Cia, produziram caixa de R\$ 7,5 milhões. Em contrapartida, as amortizações de empréstimos e financiamentos consumiram R\$ 6 milhões das atividades financeiras. Destaca-se que o valor de R\$ 5,5 milhões proveniente de despesas de juros e variações monetárias refere-se a provisão de variação cambial e deságio no mês. Desta forma, o caixa financeiro da empresa finalizou positivo com R\$ 7 milhões.

A Recuperanda afirma estar tomando medidas para melhorar o fluxo de caixa operacional, como ajuste de prazos com clientes e fornecedores, negociações e tratativas para garantir o melhor preço e busca de novos clientes para aumentar o faturamento. Contudo, os resultados da DFC ainda não demonstram o reflexo destas medidas, visto que a empresa tem se mantido com operações financeiras. Reitera-se que a empresa realiza operações de venda no mercado externo e que a variação cambial é um fator decisivo para o caixa. O gráfico abaixo evidencia a distribuição do Fluxo de Caixa no mês de fevereiro.

#### Distribuição do Fluxo de Caixa





## 7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

---



### 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.

## 7. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



### Proposta de Pagamento

#### Classe I - Trabalhista

1. Serão pagos até o limite de 20 (vinte) salários mínimos por credor, em até 1 (um) ano da homologação do Plano de Recuperação Judicial.
2. O saldo remanescente será pago por meio da alienação de bens.<sup>1</sup>

#### Classe II - Garantia Real

Serão pagos:

1. Sem deságio;
2. Carência de 18 meses do valor principal contados da homologação do Plano de Recuperação Judicial;
3. Pagamento de encargos de TJLP + 0,5% a.m. durante o período de carência, com pagamentos mensais;
4. Pagamento do principal em 84 (oitenta e quatro) parcelas mensais e consecutivas, iniciando após o período de carência, corrigidos pela TJLP + 0,5% a.m.
5. O valor eventualmente recebido pela alienação de bens será destinado à quitação de créditos com garantia real.

#### Classe III - Quirografários Classe IV – ME e EPP

1. Credores até R\$ 5 mil serão pagos sem deságio, sem atualização, no prazo de até 360 (trezentos e sessenta) dias, contados do trânsito em julgado da decisão que homologar o PRJ.

2. Credores acima de R\$ 5 mil serão pago através de um plano de amortização progressiva. Atualização da dívida será anual pela TR e juros de 1% a.a. O plano de pagamentos inicia após 36 meses.<sup>2</sup>

% 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%
<b>TOTAL</b>		<b>100%</b>

**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:** Primeiro bônus de adimplemento: 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. Segundo bônus de adimplemento: 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.



MEDEIROS & MEDEIROS

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE  
ATIVIDADES

**I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE FEVEREIRO/2020.**

**II – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RETIFICADAS DE DEZEMBRO/2019 E  
JANEIRO/2020.**

**III – FOTOS DO ATIVO IMOBILIZADO ADQUIRIDO EM FEVEREIRO/2020.**



# MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

[administradorjudicial.adv.br](http://administradorjudicial.adv.br)

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701  
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS  
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS  
CEP: 91330-001  
51 3062.6770

RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111  
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA  
BAIRRO CENTRO  
CEP: 93510-130  
51 3065.6770

AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B  
ED. COMERCIAL LANDMARK  
BAIRRO BROOKLIN NOVO  
CEP: 04578-000  
11 2769-6770

RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501  
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO  
BAIRRO PIO X  
CEP: 95032-460  
54 3419.7274

RUA DR. ARTUR BALSINI, 107  
BBC BLUMENAU  
BAIRRO VELHA  
CEP: 89036-240  
47 3381-337

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

*Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)*

29/02/2020

**Ativo circulante**

Caixa e equivalentes de caixa	55
Clientes Internos	7.698
PDD	(26)
Clientes Externo	10.585
Estoques	4.335
Tributos e contribuições a compensar	9.410
Créditos junto a fornecedores	4.085
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	39
Outras contas a receber	3.430
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>39.611</b>

**Ativo não circulante**

Clientes Internos	-
Créditos junto a controlada	2.011
Tributos e contribuições a compensar	299
Depósitos judiciais	358
Tributos diferidos	1.459
Outras contas a receber	432
	<b>4.559</b>

Investimentos	-
Imobilizado	28.766
Intangível	82
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>33.407</b>

**Total do ativo** **73.018**



**Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**29/02/2020**Passivo circulante**

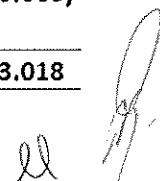
Fornecedores	11.014
Empréstimos e financiamentos	39.551
Obrigações trabalhistas	13.918
Obrigações tributárias	218
Adiantamento de clientes	1.591
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.344
Outras obrigações	5.285
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>74.921</b>

**Passivo não circulante**

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	53.968
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	3.931
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	20.019
Adiantamento de controlada	1.415
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	16.460
Outras obrigações	-
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>113.102</b>

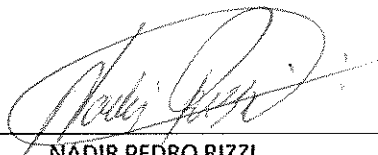
**Patrimônio líquido**

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(158.870)
Outros resultados abrangentes	6.626
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>(115.005)</b>

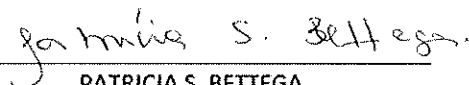
**Total do passivo**73.018

**Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)**

	<u>29/02/2020</u>
Receita Líquida de vendas	10.651
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(8.482)</u>
<b>Lucro bruto</b>	<b>2.169</b>
<b>Receitas (despesas) operacionais:</b>	
Despesas comerciais	(477)
Despesas administrativas	(760)
Despesas Tributárias	(475)
Outras receitas (despesas)	(182)
Equivalência Patrimonial	-
<b>Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>	<u><b>275</b></u>
<b>Resultado financeiro</b>	
Despesas financeiras	(11.815)
Receitas financeiras	<u>3.744</u>
	<u>(8.071)</u>
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social</b>	<b>(7.796)</b>
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	
Corrente	-
Diferido	27
<b>Prejuízo do exercício</b>	<u><u><b>(7.769)</b></u></u>
ROL	275
Depreciação	<u>339</u>
<b>EBITDA</b>	<b>614</b>



NÁDIR PEDRO RIZZI  
DIRETOR GERAL  
CPF: 038.599.240-87



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 janeiro de 2020 e 29 de fevereiro de 2020

(Em milhares de reais)

### Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	-
Imposto de renda e contribuição social	-
- Corrente	-
- Diferido	-
<b>Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social</b>	<b>-</b>
Ajustes por:	
Depreciação	171
Amortização	1
Amortização de diferido	-
Perda (ganho) na venda de ativo imobilizado	-
Perda (ganho) na venda de intangível	-
Baixa de ativo diferido	-
Equivalência patrimonial	-
Rendimentos não realizados de investimentos e juros a receber	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-
Provisão para estoques obsoletos	-
Provisão para contingências	-
Despesa de juros e variações monetárias	5.596
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	(5.831)
<b>Variações em:</b>	
(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	(3.031)
(Aumento) / redução em estoques	(139)
(Aumento) / redução nos outros ativos	92
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	11
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(15)
Aumento / (redução) em fornecedores	123
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	612
Aumento / (redução) em tributos a pagar	(190)
Aumento / (redução) em outros passivos	1.421
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-
<b>Caixa proveniente das operações</b>	<b>(1.179)</b>
Juros pagos	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	-

### Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

(1.179)

### 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	(296)
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

(296)

### Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	7.569
Amortização de empréstimos e financiamentos	(6.071)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-

### Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

1.498

### Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

23

### Caixa e equivalentes de caixa no início do período

32

### Caixa e equivalentes de caixa no final do período

55

Chk 1 23

21



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

**Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**

**31/12/2019**

**Ativo circulante**

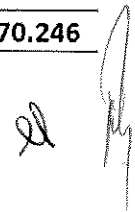
Caixa e equivalentes de caixa	36
Clientes Internos	5.971
PDD	(26)
Clientes Externo	9.203
Estoques	4.482
Tributos e contribuições a compensar	9.451
Créditos junto a fornecedores	4.316
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	61
Outras contas a receber	3.353
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>36.847</b>

**Ativo não circulante**

Clientes Internos	-
Créditos junto a controlada	2.011
Tributos e contribuições a compensar	292
Depósitos judiciais	358
Tributos diferidos	1.437
Outras contas a receber	408
	<b>4.506</b>
Investimentos	-
Imobilizado	28.809
Intangível	84
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>33.399</b>

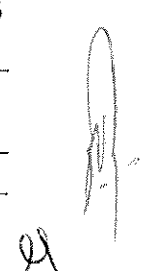
**Total do ativo**

**70.246**



**Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**31/12/2019

<b>Passivo circulante</b>	
Fornecedores	10.044
Empréstimos e financiamentos	51.950
Obrigações trabalhistas	12.711
Obrigações tributárias	340
Adiantamento de clientes	1.668
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.305
Outras obrigações	3.868
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>83.886</b>
<b>Passivo não circulante</b>	
Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	33.927
Tributos diferidos	5
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	3.931
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	20.549
Adiantamento de controlada	1.415
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	16.460
Outras obrigações	-
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>93.596</b>
<b>Patrimônio líquido</b>	
Capital social	37.239
Lucros acumulados	(151.101)
Outros resultados abrangentes	6.626
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>(107.236)</b>
<b>Total do passivo</b>	<b>70.246</b>



**Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)**

	<u>31/12/2019</u>
Receita Líquida de vendas	75.603
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(63.942)</u>
<b>Lucro bruto</b>	<b>11.661</b>
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(3.766)
Despesas administrativas	(5.890)
Despesas Tributárias	(1.719)
Outras receitas (despesas)	(1.093)
Equivalência Patrimonial	<u>(10.835)</u>
<b>Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>	<b>(11.642)</b>
<b>Resultado financeiro</b>	
Despesas financeiras	(17.430)
Receitas financeiras	<u>10.907</u>
	(6.523)
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social</b>	<b>(18.165)</b>
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	(84)
Diferido	723
<b>Prejuízo do exercício</b>	<u><b>(17.526)</b></u>
ROL	(11.642)
Depreciação	<u>2.057</u>
<b>EBITDA</b>	<b>(9.585)</b>



NADIR PEDRO RIZZI  
DIRETOR GERAL  
CPF: 038.599.240-87



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

# Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

## Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 30 de novembro de 2019 e 31 de dezembro de 2019

(Em milhares de reais)

### Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	-
Imposto de renda e contribuição social	
- Corrente	5
- Diferido	(603)
<b>Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social</b>	<b>(598)</b>
Ajustes por:	
Depreciação	168
Amortização	2
Amortização de diferido	-
Perda (ganho) na venda de ativo imobilizado	-
Perda (ganho) na venda de intangível	-
Baixa de ativo diferido	-
Equivalência patrimonial	11.281
Rendimentos não realizados de investimentos e juros a receber	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	26
Provisão para estoques obsoletos	63
Provisão para contingências	1.526
Despesa de juros e variações monetárias	(2.039)
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	(11.649)

### Variações em:

(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	3.010
(Aumento) / redução em estoques	(52)
(Aumento) / redução nos outros ativos	398
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	(28)
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(583)
Aumento / (redução) em fornecedores	(207)
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	(1.090)
Aumento / (redução) em tributos a pagar	35
Aumento / (redução) em outros passivos	56
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-

### Caixa proveniente das operações

319

Juros pagos	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	-

### Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

319

### 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	(7)
Aquisições de ativo intangível	(10)
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

(17)

### Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	7.492
Amortização de empréstimos e financiamentos	(7.821)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-

### Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

(329)

### Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

(27)

### Caixa e equivalentes de caixa no início do período

63

### Caixa e equivalentes de caixa no final do período

36

Chk 1 (27)

**HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**  
**CNPJ: 90.952.052/0001-50****Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**31/01/2020

<b>Ativo circulante</b>	
Caixa e equivalentes de caixa	32
Clientes Internos	6.709
PDD	(26)
Clientes Externo	8.543
Estoques	4.196
Tributos e contribuições a compensar	9.228
Créditos junto a fornecedores	4.346
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	50
Outras contas a receber	3.429
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>36.507</b>
<b>Ativo não circulante</b>	
Clientes Internos	-
Créditos junto a controlada	2.011
Tributos e contribuições a compensar	303
Depósitos judiciais	358
Tributos diferidos	1.437
Outras contas a receber	426
	<b>4.535</b>
Investimentos	-
Imobilizado	28.641
Intangível	83
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>33.259</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>69.766</b>



**Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**31/01/2020**Passivo circulante**

Fornecedores	10.891
Empréstimos e financiamentos	52.677
Obrigações trabalhistas	13.041
Obrigações tributárias	235
Adiantamento de clientes	1.583
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.406
Outras obrigações	2.733
<b>Total do passivo circulante</b>	<b>84.566</b>

**Passivo não circulante**

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	34.724
Tributos diferidos	438
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	3.931
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	20.389
Adiantamento de controlada	1.415
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	15.147
Outras obrigações	-
<b>Total do passivo não circulante</b>	<b>93.353</b>

**Patrimônio líquido**

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(152.018)
Outros resultados abrangentes	6.626
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<b>(108.153)</b>

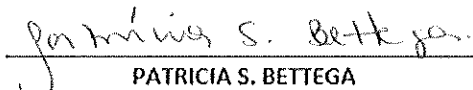
**Total do passivo**69.766

**Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)**

	<u>31/01/2020</u>
Receita Líquida de vendas	4.261
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(3.453)</u>
<b>Lucro bruto</b>	<b>808</b>
<b>Receitas (despesas) operacionais:</b>	
Despesas comerciais	(201)
Despesas administrativas	(339)
Despesas Tributárias	(118)
Outras receitas (despesas)	(91)
Equivalência Patrimonial	-
<b>Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>	<u><b>59</b></u>
<b>Resultado financeiro</b>	
Despesas financeiras	(2.499)
Receitas financeiras	488
	<u>(2.011)</u>
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social</b>	<b>(1.952)</b>
<b>Imposto de renda e contribuição social</b>	
Corrente	-
Diferido	14
<b>Prejuízo do exercício</b>	<u><b>(1.938)</b></u>
ROL	59
Depreciação	<u>168</u>
<b>EBITDA</b>	<b>227</b>



NÁDIR PEDRO RIZZI  
DIRETOR GERAL  
CPF: 038.599.240-87



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 dezembro de 2019 e 31 de janeiro de 2020

(Em milhares de reais)

### Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	-
Imposto de renda e contribuição social	-
- Corrente	-
- Diferido	(14)
<b>Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social</b>	<b>(14)</b>

#### Ajustes por:

Depreciação	169
Amortização	1
Amortização de diferido	-
Perda (ganho) na venda de ativo imobilizado	-
Perda (ganho) na venda de intangível	-
Baixa de ativo diferido	-
Equivalência patrimonial	-
Rendimentos não realizados de investimentos e juros a receber	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-
Provisão para estoques obsoletos	-
Provisão para contingências	-
Despesa de juros e variações monetárias	2.187
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	(1.938)

#### Variações em:

(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	(78)
(Aumento) / redução em estoques	286
(Aumento) / redução nos outros ativos	104
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	11
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(30)
Aumento / (redução) em fornecedores	847
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	246
Aumento / (redução) em tributos a pagar	(74)
Aumento / (redução) em outros passivos	(80)
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-

**Caixa proveniente das operações** **1.637**

Juros pagos	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	-

### Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

**1.637**

### 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	(1)
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

**(1)**

### Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	3.689
Amortização de empréstimos e financiamentos	(5.329)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-

### Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

**(1.640)**

**Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa** **(4)**

**Caixa e equivalentes de caixa no início do período** **36**

**Caixa e equivalentes de caixa no final do período** **32**

Chk 1 **(4)**



**CENTRO DE USINAGEM MAZAK**





## TELHADO DESTORROADOR



