



MEDEIROS & MEDEIROS

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

PROCESSO Nº 5000474-73.2020.8.21.0146

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL

37º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em janeiro de 2021.





MEDEIROS & MEDEIROS

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE
ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1. **INTRODUÇÃO**
 1. Cronograma processual
 2. Aspectos jurídicos
2. **RESUMO**
 1. Resultados
 2. Quadro de Colaboradores
 3. Fluxo de Caixa
 4. Endividamento Concursal
 5. Endividamento Extraconcursal
 6. Acompanhamento especial Covid-19
3. **DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS**
 1. Estrutura Societária
 2. Instalações
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

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). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Hidro Jet é o dia 25 do mês subsequente. Esta Administração Judicial recebeu os documentos correspondentes ao mês de novembro dentro do prazo, em 22/12/2020. Os questionamentos enviados em 14/01/2021, foram respondidos em 19/01/2021.

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

1. INTRODUÇÃO - 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.



Acompanhamento Processual

- 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, nº 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. **Entretanto, em razão da pandemia do Novo Coronavírus (COVID-19), restou determinada a suspensão da assembleia geral de credores. Diante disso, Administração Judicial sugeriu o dia 04/03/2021, às 11h, para prosseguimento do ato, mediante a realização da solenidade através de plataforma online, cujo pedido está pendente de deliberação judicial.**
- 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. O recurso não foi conhecido.
- Os autos recuperacionais físicos foram convertidos em autos eletrônicos, passando o feito a tramitar sob o nº 5000474-73.2020.8.21.0146. Atualmente, aguarda-se deliberação judicial sobre a sugestão de data para a continuidade da AGC, que está suspensa em razão da pandemia.

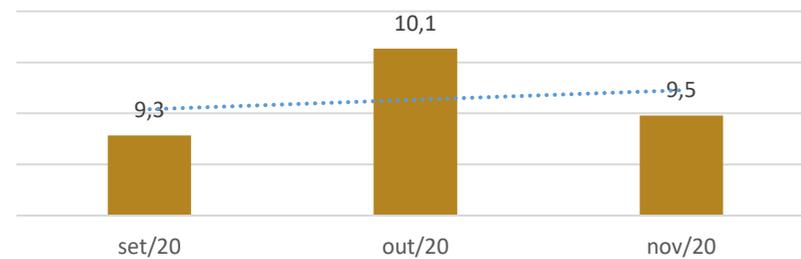


HIDRO JET

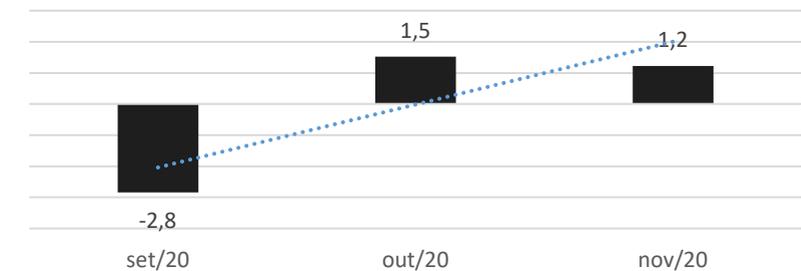
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela Recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

RESULTADOS

Receita Líquida
(em R\$ milhões)



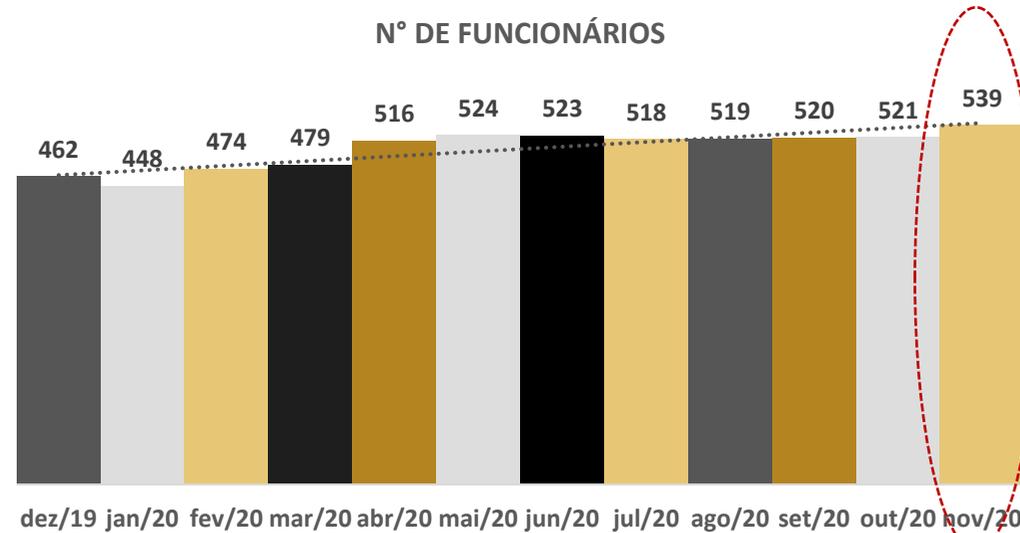
Resultado
(em R\$ milhões)



Embora as vendas tenham retraído 6% no mês de novembro, a Hidro Jet ainda obteve lucro operacional de R\$ 840 mil, que auxiliado pela variação cambial ativa, finalizou o período com resultado positivo de R\$ 1,2 milhão. O ano de 2020, contudo, aponta prejuízo de pouco mais de R\$ 2,8 milhões.

QUADRO DE COLABORADORES

Nº DE FUNCIONÁRIOS



Em novembro a empresa demitiu 8 e contratou 26 colaboradores, finalizando o período com 539 empregados, sendo 497 ativos e 42 afastados. Os salários e encargos sociais do mês estão sendo pagos regularmente. Salienta-se, contudo, que a empresa possui cerca de R\$ 5 milhões de FGTS em atraso (períodos anteriores) que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões. De acordo com a Hidro Jet, este montante não foi renegociado devido à complexidade do parcelamento junto à Caixa Econômica Federal.

FLUXO DE CAIXA

Demonstração do Fluxo de Caixa (Em R\$ milhares)	nov/20
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	340
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-163
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	-124
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	53
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	349
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	402

A empresa financiou-se através de suas atividades operacionais no período, especialmente pelo aumento de compras à prazo com fornecedores.

Em novembro de 2020, a Hidro Jet possuía o saldo de **R\$ 401.835,56** de caixa e equivalentes.

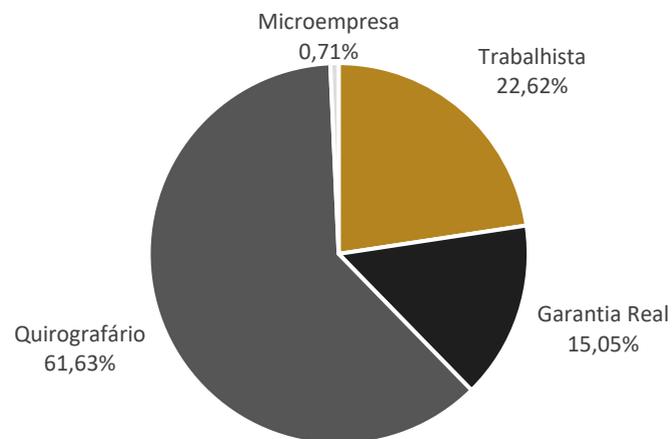


HIDRO JET

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	641	59,79%	7.977.510,44	22,62%
Garantia Real	3	0,28%	5.307.768,61	15,05%
Quirografário	389	36,29%	21.735.356,58	61,63%
Microempresa	39	3,64%	249.005,27	0,71%
Total	1072	100%	35.269.640,90	100%

Distribuição dos Créditos por Natureza:



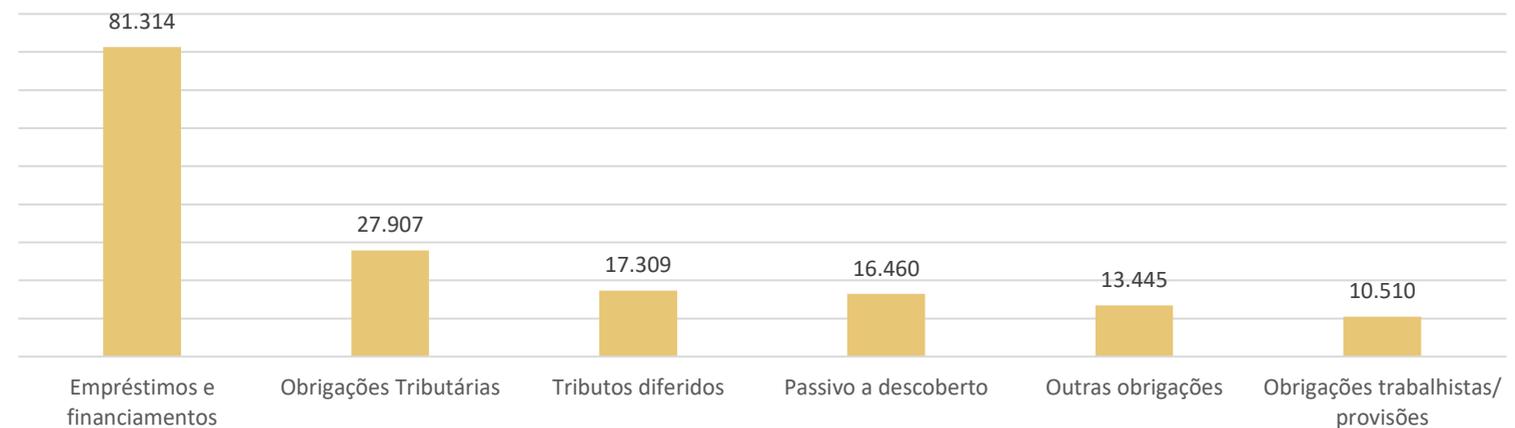
Principais Credores:

CLASSE	CREADOR	VALOR
Classe III	BANCO BRADESCO	R\$ 4.306.727,14
Classe III	NOAH PARTICIPAÇÕES	R\$ 3.628.303,97
Classe II	BANCO ITAÚ	R\$ 3.389.854,39

ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

O endividamento extraconcursal da Hidro Jet é de, aproximadamente, **R\$ 175,4 milhões**. Abaixo segue as principais obrigações extraconcursais da Recuperanda:

Passivo Extraconcursal
(Em R\$ milhares)



INFORMAÇÕES RELEVANTES

Em 15/12/2020 a Secretaria Municipal de Saúde e Assistência Social do município de Feliz realizou a investigação de surto de Covid-19 na empresa e suspendeu a necessidade de notificar a vigilância quanto aos afastamentos, visto que o quadro está controlado.

Até 22/12/2020 houve a confirmação de 04 casos da doença, sendo que 02 já estão curados e 02 permanecem em quarentena. A empresa ainda aplicou mais 14 testes em casos suspeitos e 08 deram resultados negativos enquanto o restante segue em análise.

3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



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.



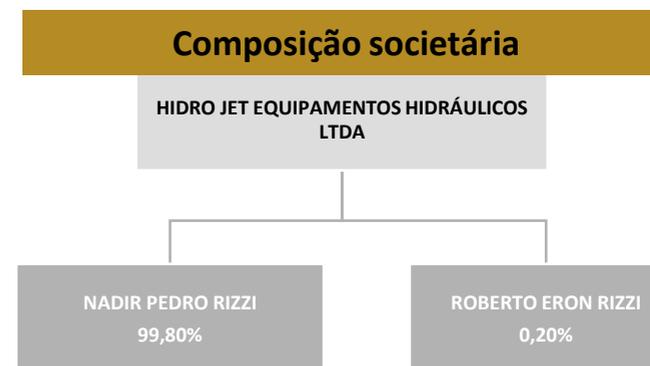
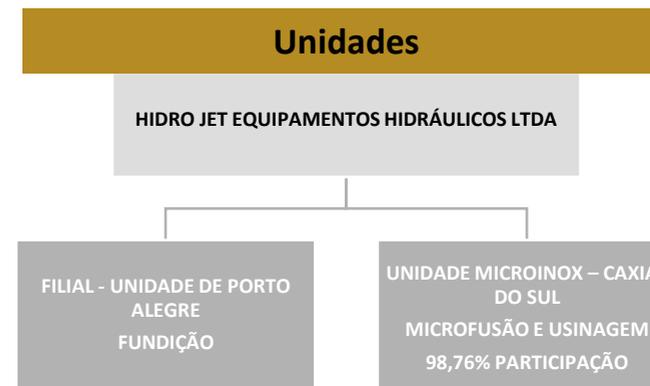
A unidade de Porto Alegre/RS conta com o processo de Fundição em areia verde.

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 DAS EMPRESAS



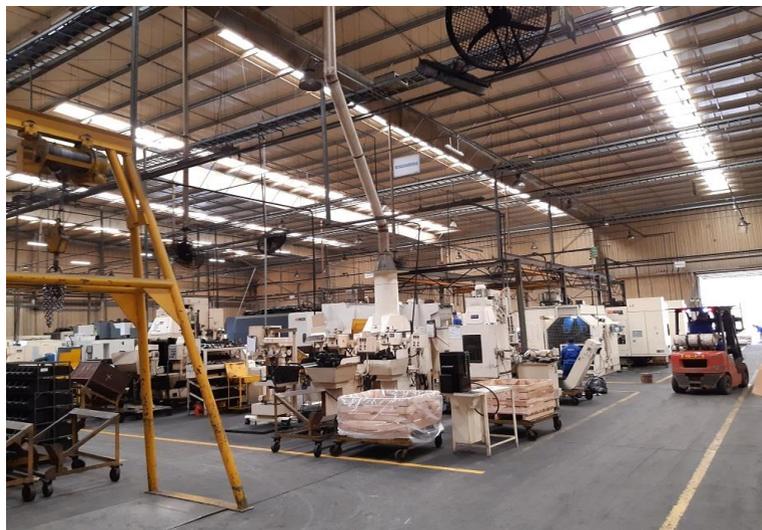
Instalações

Imagens enviadas pela empresa em novembro/2020:

Setor de Fundição – Feliz/RS:



Setor de Usinagem – Feliz/RS:



Setor de Zincagem – Feliz/RS:





Instalações

Peças hidráulico:



Setor de Fundição – POA/RS:



Peças eletroferragem:



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

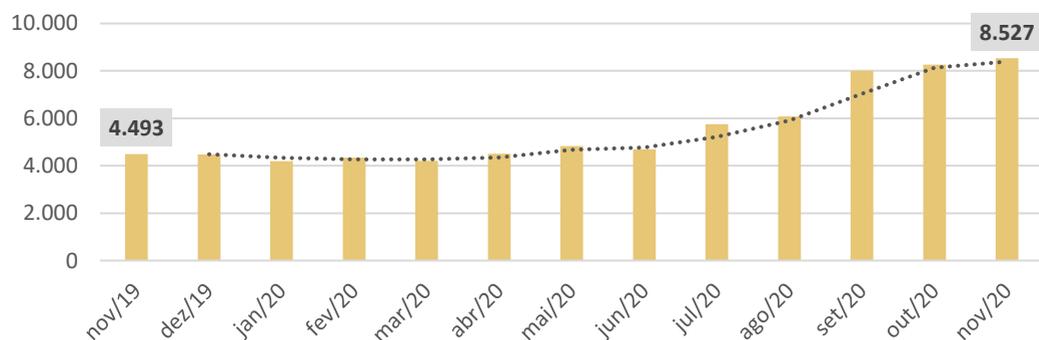
BALANÇO (em milhares de reais)	set/20	out/20	nov/20
ATIVO	96.521	97.633	98.665
CIRCULANTE	51.340	52.462	53.482
Caixa e Equivalentes de Caixa	285	349	402
Clientes Internos	8.450	8.777	8.285
PDD	-26	-26	-26
Clientes Externos	14.978	14.075	14.563
Estoques	8.003	8.258	8.527
Tributos e Contribuições a Compensar	9.571	9.718	9.080
Créditos junto a fornecedores	6.561	3.566	3.310
Despesas do exercício seguinte	45	40	30
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	4.235	5.285
Outras contas a receber	3.473	3.470	4.026
NÃO CIRCULANTE	45.181	45.171	45.183
Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	271	272	271
Depósitos Judiciais	358	386	382
Tributos diferidos	14.198	14.210	14.227
Outras contas a receber	476	486	492
Imobilizado	27.792	27.733	27.728
Intangível	75	73	72

Análise

ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** O recebimento de clientes e o menor desembolso com fornecedores, especialmente, auxiliaram no aumento do saldo de caixa no mês de novembro. As movimentações detalhadas do fluxo de caixa encontram-se na página 14.
- **Clientes:** O maior volume de recebimento de clientes do mercado interno reduziu o saldo a receber no período, enquanto as vendas ao mercado externo, especialmente ao cliente NGK Locke, aumentaram o saldo para R\$ 14,5 milhões. Ressalta-se que o prazo médio de recebimento de clientes do mercado externo é de 54 dias e do mercado interno é de 31 dias. A inadimplência chegou a R\$ 855.309,00, apontando redução de 11% em relação ao mês anterior e representando 3% do total. A Recuperanda afirma que o setor financeiro está sempre em contato e acompanhando o processo, de modo que a situação de inadimplência esteja sob controle.
- **Estoques:** As novas compra de produtos e recebimento de materiais pagos antecipadamente, principalmente, aumentou o saldo de estoque no período. O registro de inventário enviado indica que a matriz possui o maior volume de estoque, com R\$ 7,2 milhões, especialmente pelo estoque de matéria-prima (R\$ 1,4 milhão) e produtos semi-acabados (R\$ 1,6 milhão).
- **Crédito junto a fornecedores:** Engloba as Devoluções de Compra e os Adiantamentos a Fornecedores. Em novembro o recebimento de mercadorias de fornecedores, especialmente da Sul Oxidos Ind. e com. (R\$ 439 mil), reduziu o saldo para R\$ 3,3 milhões.
- **Adiantamento para futuro aumento de capital:** As transferências realizadas à empresa ligada Microinox, que somaram R\$ 1.050.080,67 no período, aumentaram o saldo a receber para R\$ 5,2 milhões. Destaca-se que, após o encerramento do exercício, conforme Parecer Normativo nº 23/1981 e da Resolução CFC nº 1.159/2009, que aprovou o Comunicado Técnico CT 01, a diretoria terá 120 dias para decidir se transforma o montante em mútuo ou aumento de capital.
- **Outras contas a receber:** O acréscimo de 16% no saldo está ligado ao pagamento da 1ª parcela do décimo terceiro salário dos funcionários.
- **Imobilizado:** A empresa investiu cerca de R\$ 188 mil no seu imobilizado, que atenderam os setores de RH, produção e manutenção, sendo que o principal item adquirido foi uma parte que compõe o robô industrial (imobilizado em andamento) utilizado no setor de rebarbação (R\$ 79 mil). A empresa esclarece que o setor possui alto índice de rotatividade, devido ao trabalho árduo, portanto o robô irá substituir as tarefas, além de realizá-lo com maior precisão.

Saldo de Estoque (Em R\$ milhares)



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

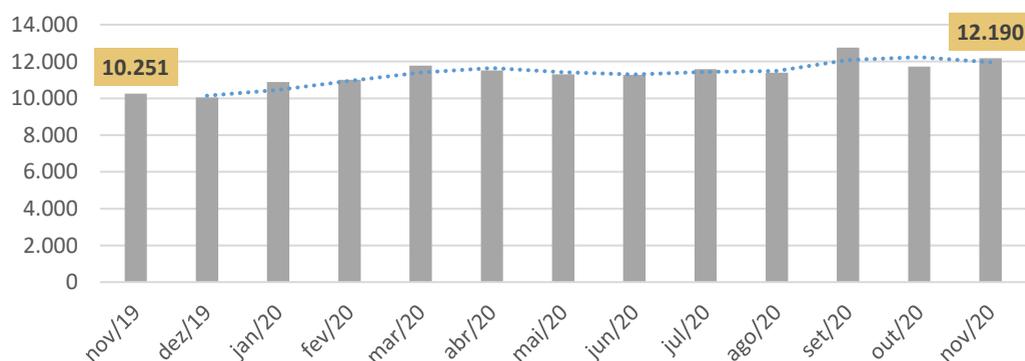
BALANÇO (em milhares de reais)	set/20	out/20	nov/20
PASSIVO	96.521	97.633	98.665
CIRCULANTE	87.526	87.561	89.224
Fornecedores	12.767	11.729	12.190
Empréstimos e financiamentos	36.954	38.032	38.072
Obrigações trabalhistas	14.481	14.528	14.557
Obrigações tributárias	4.839	4.817	4.717
Adiantamentos de clientes	1.126	1.119	2.504
Parcelamentos a pagar	3.791	3.766	3.739
Outras obrigações	13.568	13.570	13.445
NÃO CIRCULANTE	113.766	113.322	111.462
Empréstimos e financiamentos	54.639	54.475	54.311
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
Provisão para litígios	3.931	3.931	3.931
Parcelamentos a pagar	20.012	19.732	19.451
Adiantamento de controlada	1.415	1.415	-
Passivo a descoberto de controlada	16.460	16.460	16.460
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-104.771	-103.250	-102.021
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-148.636	-147.115	-145.886
Outros resultados abrangentes	6.626	6.626	6.626

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** Em novembro a Hidro Jet realizou maior volume de compra à prazo, o que aumentou em 4% o saldo a pagar a fornecedores. Salienta-se que o valor de credores extraconcursais gira em torno de R\$ 5,2 milhões, cujo prazo médio de pagamento é de 24 dias e a inadimplência continua de R\$ 130.893,09.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Além dos adiantamentos de contrato de câmbio e desconto de duplicatas, a Hidro Jet tomou emprestado R\$ 144.630,67 da empresa Rizzi & Cia, que agora acumula o saldo de R\$ 2.088.236,09 a pagar a esta empresa, cujo prazo para devolução não ficou definido nos contratos de mútuo enviados. Questionada, a recuperanda informou que Sr. Nadir (sócio da Hidro Jet e também da Rizzi & Cia) possui muitas empresas e, por este motivo, a revisão e confirmação da data de pagamento será definida em março/2021, após encerramento das demonstrações de 2020 e auditoria.
- **Obrigações trabalhistas:** A empresa tem aumentado constantemente o número de empregados para atender a demanda, de modo que as obrigações trabalhistas também denotaram acréscimo. Salienta-se que em novembro ocorreram 26 contratações e 8 demissões e os salários, rescisões e encargos sociais correntes estão sendo pagos regularmente.
- **Obrigações tributárias:** A Hidro Jet está realizando o pagamento dos impostos correntes regularmente, sendo que o único tributo em atraso é o FGTS (~R\$ 5 milhões) que não foi parcelado pela complexidade de acordo junto à Caixa Econômica Federal. Maiores detalhes podem ser contemplados na página 15, item “endividamento tributário”.
- **Adiantamento de Clientes:** Em novembro a empresa realizou a reclassificação de R\$ 1,4 milhão de adiantamento de controlada no longo prazo, para adiantamento de clientes, no curto prazo. De acordo com a recuperanda, a alteração ocorreu em caráter de ajuste, pois no decorrer de 2020 os saldos da Microinox (controlada) foram equivocadamente baixados do curto prazo, permanecendo o saldo no longo prazo. Portanto, atualmente o saldo reflete a realidade e contempla saldos de clientes diversos.
- **Outras Obrigações:** As rubricas que compõe este grupo são: energia elétrica (R\$ 9,7 milhões), contas telefônicas (R\$ 10 mil), seguros a pagar (R\$ 3,9 mil), despesas a reembolsar (R\$ 61 mil), associação dos funcionários Giacomo Rizzi (R\$ 1,4 mil), RPA (R\$ 5 mil), obrigações a pagar ao sócio Nadir Pedro Rizzi (R\$ 2,2 milhões) e obrigações a pagar à Sotrima (R\$ 1,3 milhões). A variação no mês refere-se, especialmente, ao consumo de energia elétrica.

Obrigações com Fornecedores (Em R\$ milhares)





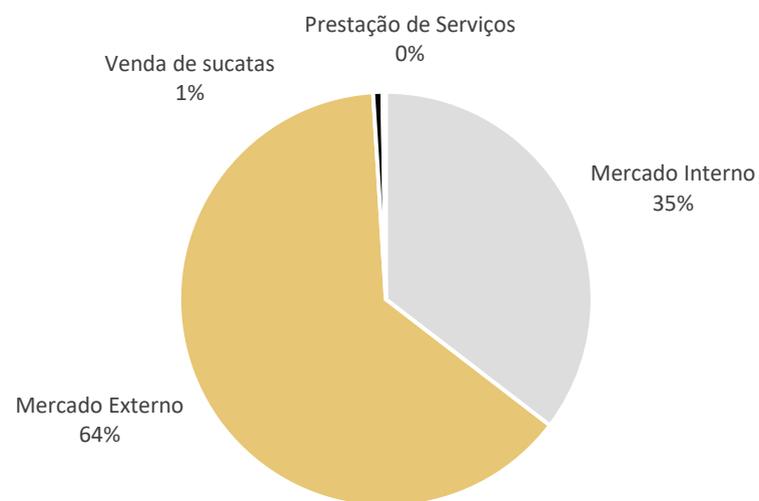
Demonstração do Resultado do Exercício

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais)	set/20	out/20	nov/20	SALDO 2020
RECEITA LÍQUIDA	9.285	10.133	9.479	89.197
Custos	-6.110	-6.846	-7.673	-64.535
LUCRO BRUTO	3.175	3.287	1.806	24.662
Despesas comerciais	-473	-336	-402	-3.691
Despesas administrativas	-444	-462	-441	-4.678
Despesas tributárias	-66	-71	-78	-1.473
Outras receitas (despesas)	-4.242	-159	-45	-7.493
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	-2.050	2.259	840	7.327
Despesas financeiras	-1.245	-857	-1.306	-26.406
Receitas financeiras	455	106	1.677	17.365
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	-2.840	1.508	1.211	-1.714
Imposto de renda e contribuição social	-2	13	18	74
RESULTADO	-2.842	1.521	1.229	-1.640

Análise

- **Receita Líquida:** A receita da recuperanda decresceu cerca de 6% em novembro e, ainda assim, apresentou um dos melhores faturamentos do ano, especialmente para o mercado externo, que representa 64% do total.
- **Custos:** Consumiram 81% do valor da receita líquida, demonstrando aumento proporcional de 13% em comparação ao mês anterior. A empresa atribui o aumento ao lançamento de uma nota de débito do cliente do exterior Hubbel Juarez, no valor de R\$ 603 mil, devido a problemas de qualidade das peças e, além disso, ajuste de estoque de R\$ 382 mil, após inventário na matriz. Em 2020, a representatividade de custos da companhia variou entre 63% a 81%.
- **Despesas Operacionais:** As despesas da Hidro Jet somaram pouco menos de R\$ 1 milhão no período. As principais movimentações seguem descritas:
 - ✓ **Despesas Comerciais:** Além dos salários e encargos relacionados ao setor, esta conta engloba fretes, serviços de terceiros (consultorias da área), despesas de viagem, além de outros dispêndios menores. A oscilação mensal está quase sempre ligada aos fretes que possuem maior relevância no contexto geral e nem sempre acompanham a variação do faturamento. Em novembro, os fretes incidiram exclusivamente sobre vendas ao mercado externo.
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Compreende, basicamente, salários e encargos, depreciações, processos trabalhistas/judiciais e serviços de terceiros (advogados, auditores e consultorias). A despesa foi menor em relação ao mês anterior, pois em outubro ocorreram despesas de recertificação de ISO 9001 e 14001.
 - ✓ **Outras Despesas:** O desembolso no mês refere-se aos pagamentos direcionados ao Administrador Judicial, ao escritório Cesar Peres Advocacia Empresarial (novo escritório jurídico) e Mirar Contabilidade.
- **Resultado Financeiro:** O resultado financeiro somou R\$ 371 mil ao resultado, especialmente pela variação cambial ativa que foi superior às despesas de operações com o mercado externo e juros sobre antecipação de recebíveis.
- **Resultado:** Em que se tenha reduzido seu faturamento, o lucro do mês de novembro significou 13% da Receita Líquida e foi o 4º maior do ano. O resultado acumulado, contudo, apresenta prejuízo decorrente dos ajustes realizados nos meses de junho e setembro, com o reconhecimento da dívida com energia elétrica do mercado livre.

Faturamento novembro/2020





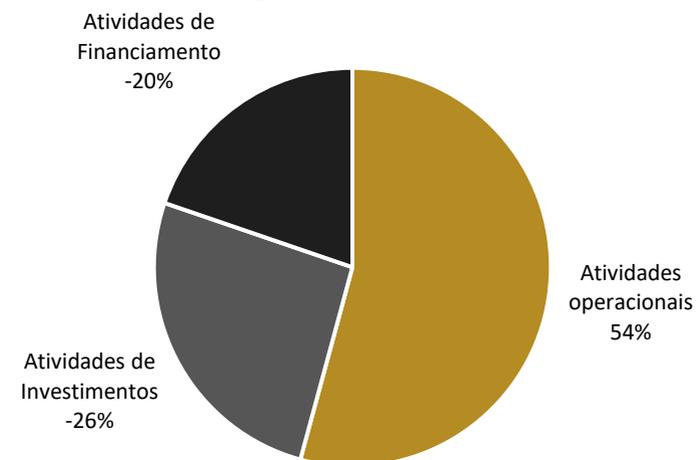
Demonstração do Fluxo de Caixa

Demonstração do Fluxo de Caixa	set/20	out/20	nov/20
Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-12	-12	-17
Ajustes:			
Depreciação	166	166	168
Amortização	1	2	1
Dividendos propostos a pagar	-5.185	1.521	1.229
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	1.337	576	4
Aumento/Redução em Estoques	-1.930	-255	-269
Aumento/Redução em Outros Ativos	-1.832	-1.384	-712
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	11	5	10
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	1.795	-39	-1
Aumento/Redução em Fornecedores	1.373	-1.038	461
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	-157	-159	-180
Aumento/Redução em Tributos a pagar	-38	-121	-199
Aumento/Redução em Outros passivos	5.843	-5	-155
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	1.372	-743	340
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-38	-107	-163
Aquisições de ativo intangível	-1	-	-
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-39	-107	-163
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Despesas de juros e variações monetárias	797	429	-1.830
Captação de empréstimos e financiamentos	10.210	11.536	7.692
Amortização de empréstimos e financiamentos	-12.743	-11.051	-5.986
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	-1.736	914	-124
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-403	64	53
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	688	285	349
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	285	349	402

Análise

- Em novembro o maior volume de recebimento de cliente do mercado interno e o aumento de compras a prazo auxiliou o caixa da empresa que gerou R\$ 340 ml pelas atividades operacionais. Os pagamentos foram direcionados a fornecedores, empregados e tributos, especialmente. Ainda houve investimento de cerca de R\$ 163 mil no imobilizado para benefício dos setores de produção e administrativo. Embora tenha realizado antecipação de recebíveis, a necessidade foi menor no período, por isso o volume de pagamentos foi superior.
- Desta forma o saldo de caixa da Recuperanda aumentou em R\$ 53 mil, chegando a R\$ 402 mil no final do período. Abaixo segue a distribuição do Fluxo de Caixa no último mês:

Distribuição do Fluxo de Caixa



- Salienta-se que a Hidro Jet obtém recursos junto à Rizzi & Cia, ao mesmo tempo em que transfere valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada. Sabe-se que, por ora, não há data definida para devolução dos valores mencionados nesta operação, portanto, esta Administração Judicial solicitará maiores esclarecimentos nos autos do processo.**



Dívida Tributária

Em novembro de 2020, a recuperanda realizou o pagamento e compensação de tributos no valor total de R\$ 1,6 milhão.

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 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.

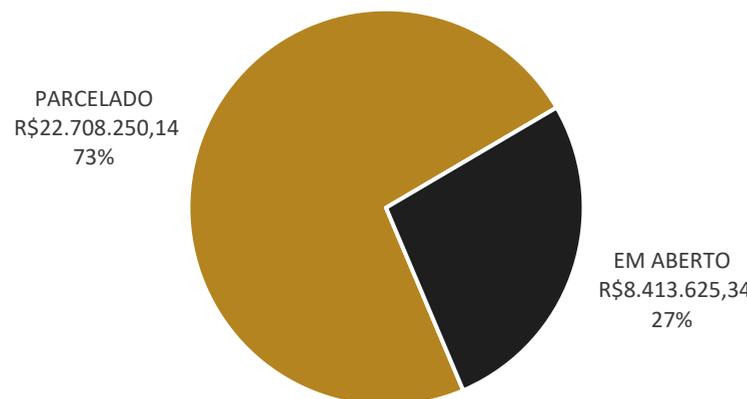
Na esfera estadual, o parcelamento do ICMS foi homologado em setembro/2018 junto à Procuradoria do Estado, onde acordou-se que a Recuperanda deverá recolher valores fixos mensais, corrigidos anualmente, de acordo com a tabela apresentada na sequência, e, em 2022, se reunirá novamente com a Procuradoria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

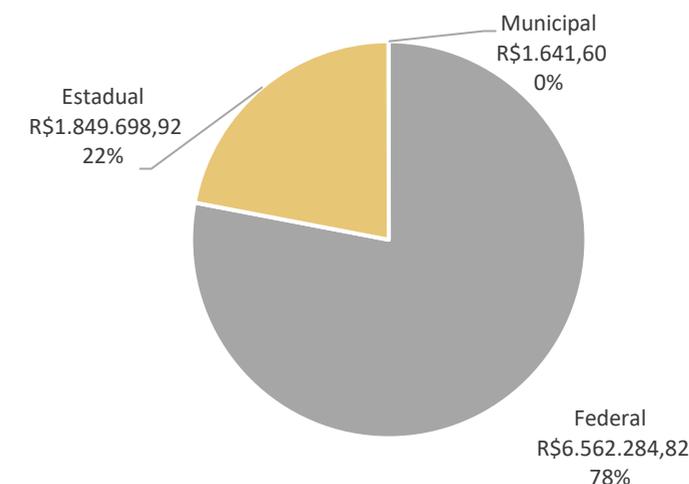
As parcelas de janeiro a novembro de 2020 foram pagas.

A dívida tributária da Recuperanda, em novembro, perfazia o total de **R\$31.121.875,48**, apontando redução de 2,27% em comparação ao mês anterior. Deste montante, 73% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir.

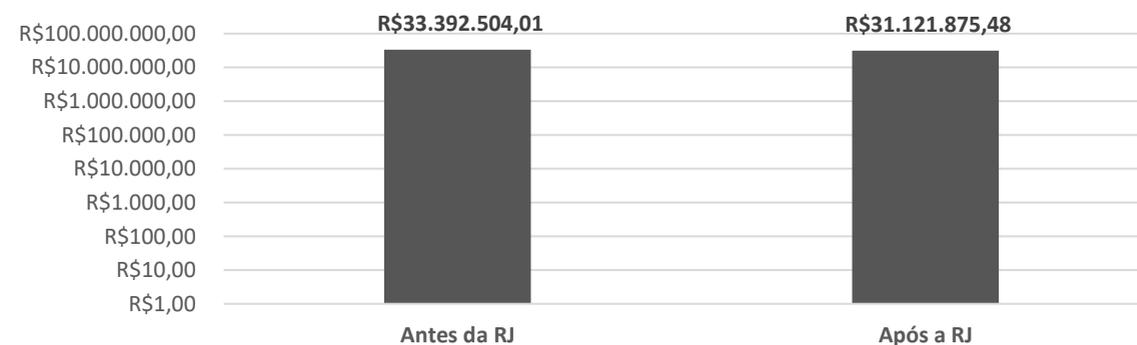
Situação do Passivo Fiscal



Passivo Tributário por Esfera



Posição do Passivo Tributário



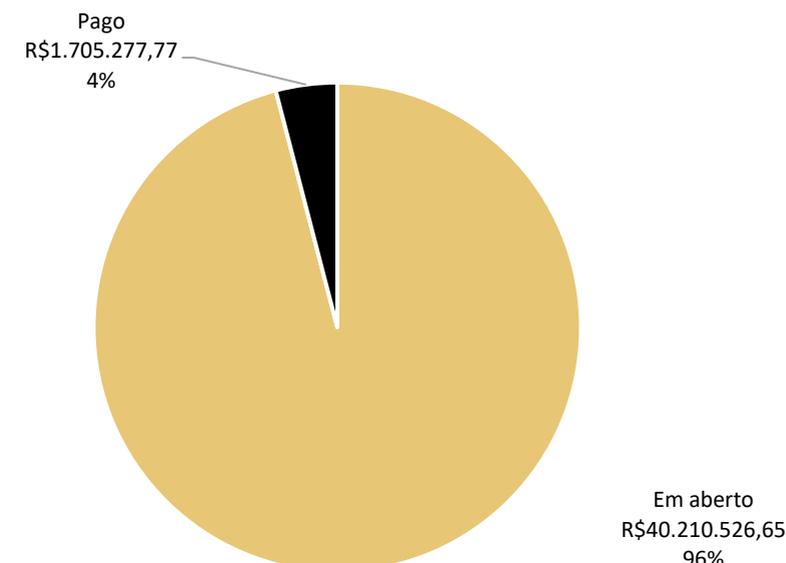


Bancos Credores Não Sujeitos à RJ

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

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	10
Valor pago	R\$ 66.144,50
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	10
Valor pago	R\$ 650.283,20
Processo nº 0001212-20.2018.8.21.0146	
Instrumento	Capital de Giro
Valor presente	R\$1.140.054,95
Nº Parcelas	108
Valor da parcela	R\$13.687,21
Valor final	R\$1.615.025,74
Parcela pagas	-
Valor pago	-
BANCO DO BRASIL	
Processo nº 0000587-49.2019.8.21.0146	
Instrumentos	Contratos de câmbio
Valor presente	R\$20.954.000,00
Nº Parcelas	120
Valor final	R\$29.322.305,56
Parcela pagas	Entrada + 7
Valor pago	R\$ 988.850,07
Processo nº 5014534-08.2019.8.21.0010	
Instrumentos	Renegociação especial
Valor presente	R\$1.241.000,00
Nº Parcelas	84
Valor final	R\$1.521.667,49
Parcela pagas	-
Valor pago	-

Renegociações Bancárias



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

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
Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	504.437,63
CEEE	08.467.115/0001-00	375.012,83
Sul Óxidos	04.075.469/0006-55	198.522,20
Panatlântica	92.693.019/0001-89	178.232,31
Zinc. Fund. De Metais	17.460.077/0005-70	128.223,02
Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	123.891,19
Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	117.425,00
Profusão	00.283.166/0001-62	57.656,63
Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	53.662,49
Fundição ALCA	88.582.291/0001-14	9.077,37



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

CLASSE I - Credores Trabalhistas						
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	CORREÇÃO	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Até 20 salários mínimos	-	-	1 ano	-	-	A contar da homologação do Plano de Recuperação Judicial.
Saldo remanescente	-	-	1 ano	-	-	A contar da homologação do PRJ. Será pago por meio de alienação de bens ¹
CLASSE II - Credores com Garantia Real						
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	CORREÇÃO	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Aplicável a todos	-	18 meses	102 meses	0,5% a.m. + TJLP (durante o período de carência)	Mensal	A contar da homologação do PRJ. O valor eventualmente recebido pela alienação de bens será destinado à quitação de créditos com garantia real.
CLASSE III – Credores Quirografários						
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	CORREÇÃO	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Até R\$ 5 mil	-	-	360 dias	1% a.a. + TR	-	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologar o PRJ
Acima de R\$ 5 mil	-	36 meses	19 anos	-	-	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologar o PRJ. Tabela progressiva de amortização ²
Credores Parceiros Operacionais	-	12 meses	132 meses	3% a.a. + TR	-	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologar o PRJ
CLASSE IV – Credores ME e EPP						
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL	JUROS	PERIODICIDADE	OBSERVAÇÕES
Aplicável a todos	-	-	360 dias	-	-	A contar do trânsito em julgado da decisão que homologar o PRJ
Bônus de Adimplemento - Credores Quirografários Detentores de Créditos Superiores a 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 Detentores de Créditos Superiores a 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.						

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%



MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE NOVEMBRO DE 2020

II – CERTIDÕES NEGATIVAS



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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**Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**30/11/2020**Ativo circulante**

Caixa e equivalentes de caixa	402
Clientes Internos	8.285
PDD	(26)
Clientes Externo	14.563
Estoques	8.527
Tributos e contribuições a compensar	9.080
Créditos junto a fornecedores	3.310
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	30
Adiantamento para futuro aumento de capital	5.285
Outras contas a receber	4.026
Total do ativo circulante	53.482

Ativo não circulante

Clientes Internos	-
Créditos junto a controlada	2.011
Tributos e contribuições a compensar	271
Depósitos judiciais	382
Tributos diferidos	14.227
Outras contas a receber	492
	17.383
Investimentos	-
Imobilizado	27.728
Intangível	72
Total do ativo não circulante	45.183

Total do ativo	98.665
-----------------------	---------------



HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)****30/11/2020****Passivo circulante**

Fornecedores	12.190
Empréstimos e financiamentos	38.072
Obrigações trabalhistas	14.557
Obrigações tributárias	4.717
Adiantamento de clientes	2.504
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.739
Outras obrigações	13.445
Total do passivo circulante	89.224

Passivo não circulante

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	54.311
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	3.931
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	19.451
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	16.460
Outras obrigações	-
Total do passivo não circulante	111.462

Patrimônio líquido

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(145.886)
Outros resultados abrangentes	6.626
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Total do patrimônio líquido	(102.021)

Total do passivo**98.665**

24

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)****30/11/2020**

Receita Líquida de vendas	89.197
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	(64.535)
Lucro bruto	24.662
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(3.691)
Despesas administrativas	(4.678)
Despesas Tributárias	(1.473)
Outras receitas (despesas)	(7.493)
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	7.327
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(26.406)
Receitas financeiras	17.365
	(9.041)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	(1.714)
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	-
Diferido	74
Lucro do exercício	(1.640)
ROL	7.327
Depreciação	1.830
EBITDA	9.157

NADIR PEDRO RIZZI
DIRETOR GERAL
CPF: 038.599.240-87

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

Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 31 de Outubro de 2020 e 30 de Novembro de 2020.

(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	-
Imposto de renda e contribuição social	-
- Corrente	-
- Diferido	(17)
Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social	(17)
Ajustes por:	
Depreciação	168
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	(1.830)
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	1.229
Variações em:	
(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	4
(Aumento) / redução em estoques	(269)
(Aumento) / redução nos outros ativos	(712)
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	10
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(1)
Aumento / (redução) em fornecedores	461
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	(180)
Aumento / (redução) em tributos a pagar	(199)
Aumento / (redução) em outros passivos	(155)
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-
Caixa proveniente das operações	(1.490)
Juros pagos	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	-

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

(1.490)

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	(163)
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	(163)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	7.692
Amortização de empréstimos e financiamentos	(5.986)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	1.706

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

53

Caixa e equivalentes de caixa no início do período

349

Caixa e equivalentes de caixa no final do período

402

Chk 1 53



PREFEITURA MUNICIPAL DE FELIZ
Estado do Rio Grande do Sul
Secretaria Municipal da Fazenda
CERTIDÃO NEGATIVA DE DÉBITOS (GERAL)

CERTIDÃO ANO/NÚMERO: 2020/ 7467

DADOS DO CONTRIBUINTE

NOME....: HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS LTDA.
CNPJ/CPF: 90.952.052/0001-50
ENDEREÇO: ROD. RS 452-
NÚMERO..: 3101
CIDADE..: FELIZ- RS
CEP.....: 95770000

DADOS DO REQUERENTE

NOME DO REQUERENTE: Emissão de certidão pelo atendimento ao cidadão

Ressalvado o direito de a Fazenda Municipal cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que não constam pendências em seu nome, relativas a tributos administrados pela Secretaria Municipal da Fazenda e inscrição em Dívida Ativa Municipal.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, no Endereço www.feliz.rs.gov.br (Portal se Serviços). Certidão emitida com base no Código Tributário Municipal.

24 de Novembro de 2020

CERTIDÃO EMITIDA EM:

24 de Dezembro de 2020

VALIDADE:

489605657489605

Código Autenticidade:





PREFEITURA DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

CERTIDÃO GERAL POSITIVA DE DÉBITOS, COM EFEITO DE NEGATIVA

Esta certidão é válida até: **04/01/2021**

Nome: HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS LTDA

CNPJ: 90.952.052/0002-31

Ressalvado o direito de a Fazenda Pública Municipal cobrar quaisquer créditos que vierem a ser apurados, é certificado que, para o contribuinte acima especificado, somente constam débitos não vencidos, vencidos com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei 5.172, de 25 de outubro de 1966 (CTN) ou com garantia por penhora em processos de execução fiscal, lançados até 30 de setembro de 2020.

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

Certidão emitida em 06/10/2020 às 09:01:15, conforme Decreto 14.560 e Instruções Normativas SMF 01/2019 e 04/2020.

A autenticidade desta certidão deverá ser verificada no sítio da Secretaria Municipal da Fazenda (<http://www.portoalegre.rs.gov.br/smf>), informando **CNPJ: 90.952.052/0002-31** e o código de autenticidade **0A79CB46BD72**



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA
RECEITA ESTADUAL

Certidão de Situação Fiscal nº **0015952579**

Identificação do titular da certidão:

Nome: **HIDRO JET EQUIP HIDRAULICOS LTDA**

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

CNPJ: **90.952.052/0001-50**

Certificamos que, aos **09** dias do mês de **DEZEMBRO** do ano de **2020**, revendo os bancos de dados da Secretaria da Fazenda, o titular acima enquadra-se na seguinte situação:

CERTIDAO POSITIVA

Descrição dos Débitos/Pendências:

Possui 42 Debito(s) AUL/DAT:

1 Adm Em Cobranca - 2 Adm Exigibilidade Suspensa

39 Jud Exigibilidade Suspensa

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

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

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

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

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

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

Esta certidão é válida até 6/2/2021.

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

Autenticação: **0025774805**

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