



MEDEIROS & MEDEIROS

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

PROCESSO N.º 5000474-73.2020.8.21.0146

RECUPERAÇÃO
JUDICIAL

38º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em fevereiro 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
 7. Acompanhamento do Administrador Judicial

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 n.º 11.101/2005:

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.

A recuperanda vem 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 dezembro com atraso, em 01/02/2021. Os questionamentos enviados em 10/02/2021, foram respondidos em 11/02/2021.

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

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

Considerando a apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial, atualmente, aguarda-se a homologação judicial da data sugerida para a continuação da assembleia geral de credores da recuperanda, qual seja, 05/04/2021, às 10h (evento n.º 38).

HISTÓRICO PROCESSUAL

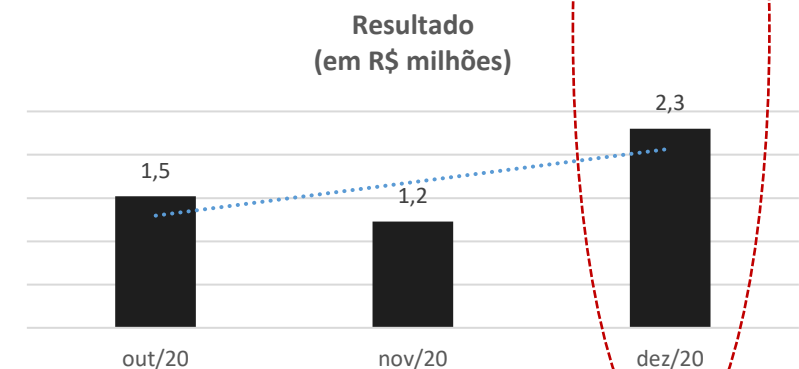
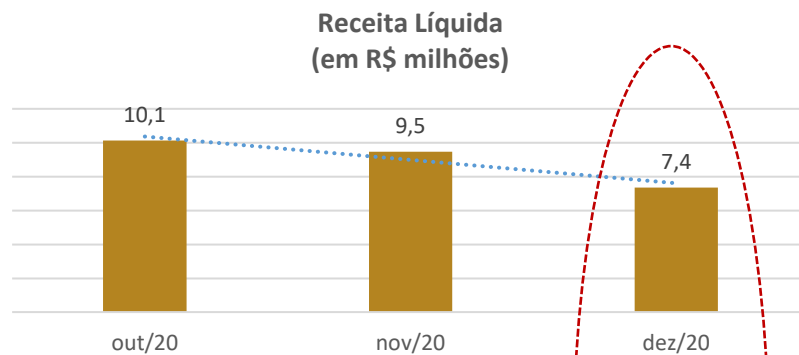
- Finalizada a fase de verificação de créditos, o edital do art. 7º, § 2º c/c com o art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/2005, foi publicado em 28/05/2018, fixando os prazos de 30 (trinta) dias aos credores para oferecimento de objeção ao plano, e 10 (dez) dias para oferecimento de impugnação à relação de créditos apresentada.
- 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. Considerando que o pedido não foi apreciado em tempo de ser publicado o edital previsto no artigo 36 da LREF, indicou-se nova data, que está pendente de apreciação judicial: 05/04/2021, às 10h.
- Em 09/09/2019 deferiu-se 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 S.A. 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.



HIDRO JET

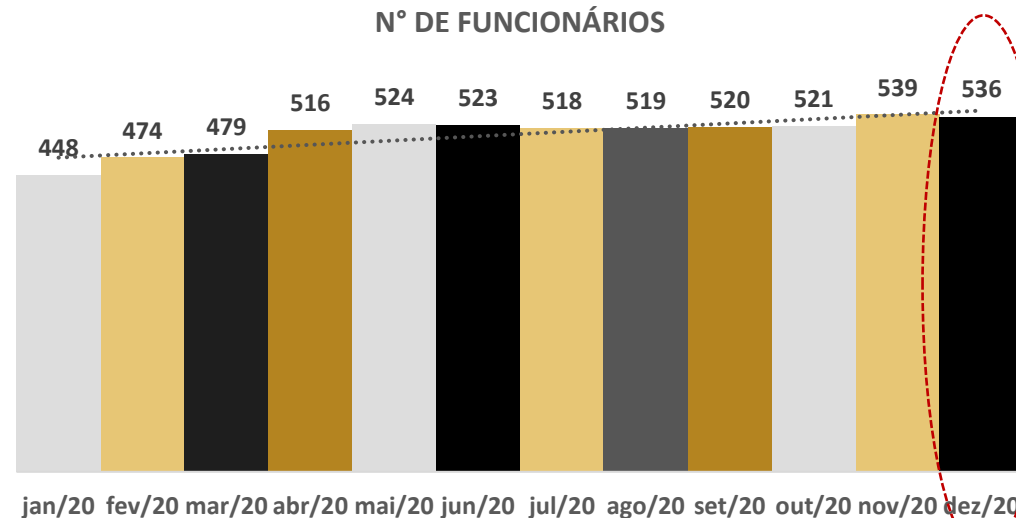
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

RESULTADOS



Embora as vendas tenham retraído 22% no mês de dezembro, a Hidro Jet obteve lucro operacional de R\$ 507 mil, que auxiliado pela variação cambial ativa, finalizou o período com resultado positivo de R\$ 2,3 milhões. O ano de 2020 fechou com lucro de R\$ 662 mil.

QUADRO DE COLABORADORES



Em dezembro, a empresa demitiu 7 e contratou 4 colaboradores, finalizando o período com 536 empregados, sendo 493 ativos e 43 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)	dez/20
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	3.727
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-104
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	-3.787
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-164
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	402
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	238

Em dezembro, a empresa financiou-se através de suas atividades operacionais, especialmente pelo recebimento de clientes.

Embora apresente consumo de caixa expressivo nas atividades de financiamento, o valor refere-se, majoritariamente, à baixa de um empréstimo da Hidro Jet que foi pago por Nadir Rizzi, que na verdade resultou no aumento do endividamento junto ao sócio.

Em dezembro de 2020, a Hidro Jet possuía o saldo de **R\$ 238.124,09** de caixa e equivalentes.

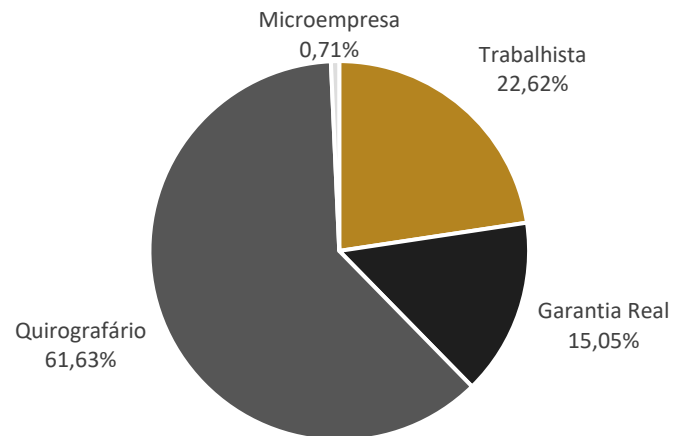


HIDRO JET

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:



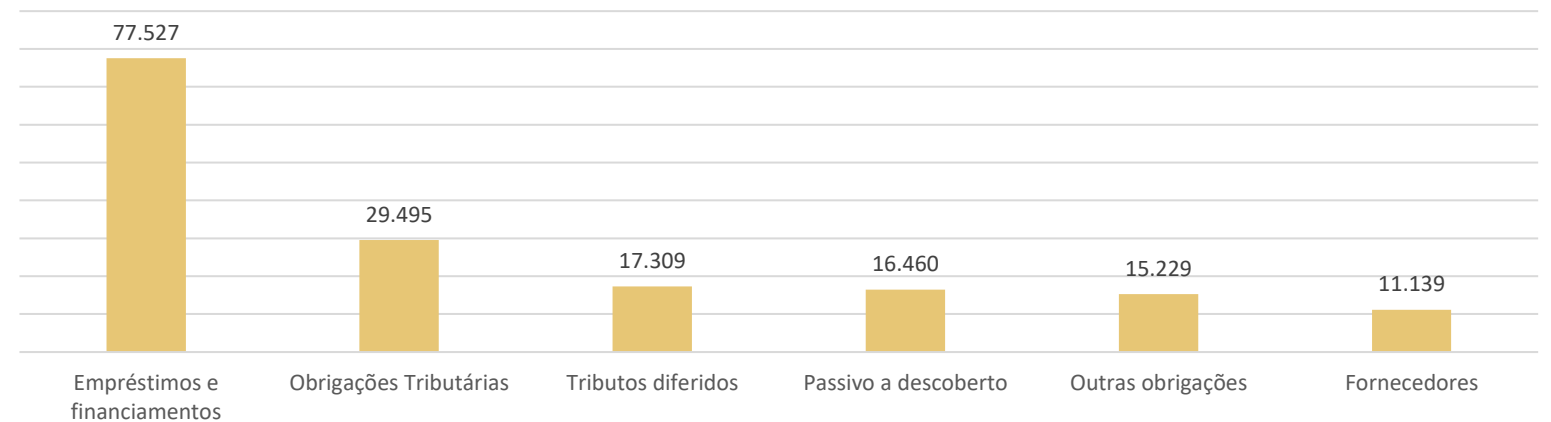
Principais Credores:

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 EXTRA CONCURSAL

O endividamento extraconcursal da Hidro Jet é de, aproximadamente, **R\$ 170,8 milhões**. Abaixo segue as principais obrigações extraconcursais da Recuperanda:

Passivo Extraconcursal
(Em R\$ milhares)



INFORMAÇÕES RELEVANTES

Em 15/12/2020m a Secretaria Municipal de Saúde e Assistência Social do município de Feliz/RS 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 01/02/2020 houve a confirmação de 4 casos da doença, sendo que 3 já estão curados e 1 permanece em quarentena. A empresa ainda aplicou mais 5 testes em casos suspeitos e todos deram resultados negativos.



HIDRO JET

ACOMPANHAMENTO DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

Em 18 de fevereiro de 2021, reuniram-se através da plataforma digital Microsoft Teams a equipe da Administração Judicial e os representantes da Recuperanda Hidro Jet, a fim de realizar o acompanhamento e atualização das atividades das empresas. Os principais pontos seguem destacados:

OPERAÇÃO E FATURAMENTO

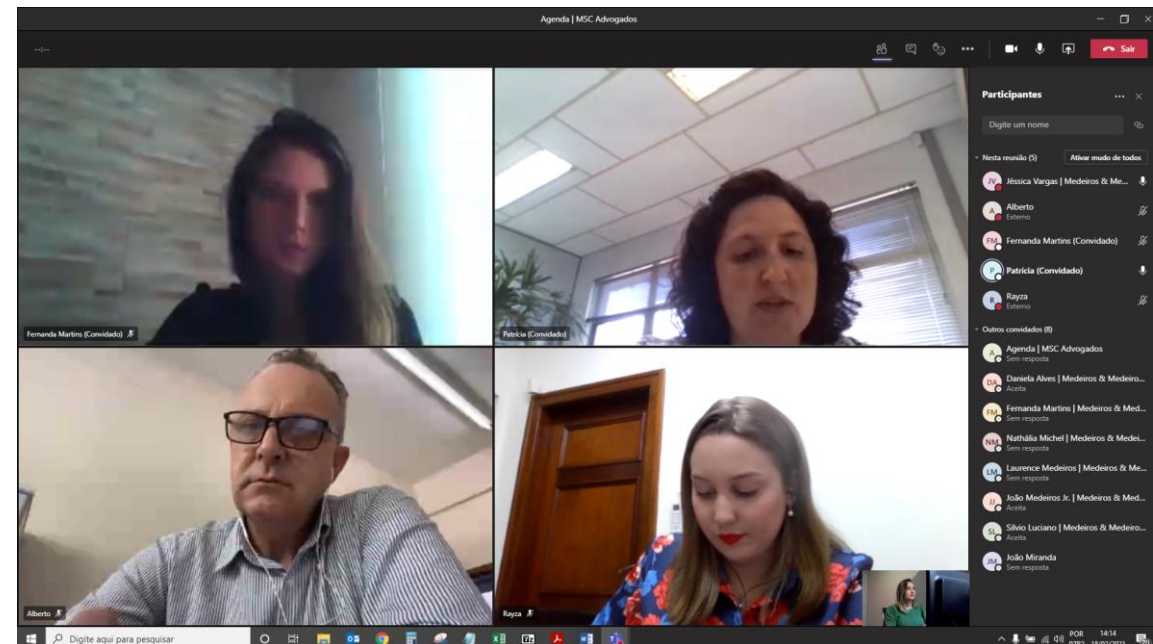
Em 2020, mesmo com a crise instaurada pela pandemia, a Hidro Jet conseguiu sobressair-se, especialmente pelas exportações. Atualmente enfrenta a adversidade imposta pelo aumento do valor de matéria-prima no mercado, ocasionado pela alta do dólar, e eventual escassez, principalmente de sucatas, que compõe importante elemento para as atividades da Recuperanda. Ainda assim, a expectativa para 2021 é de crescimento do faturamento para R\$125 milhões, sendo cerca de 61% direcionado ao mercado externo.

OPERAÇÕES HIDRO JET E MICROINOX

Conforme já exposto anteriormente no relatório mensal de atividades, a Hidro Jet obtém empréstimos da Rizzi & Cia e transfere para a empresa ligada Microinox, de acordo com a necessidade de caixa. A recuperanda afirmou que centraliza as operações financeiras na Hidro Jet, pois é controladora da Microinox, e que os aportes vêm diminuindo com o passar do tempo, visto que a outra recuperanda está conseguindo se reerguer após as medidas tomadas para soerguimento. Cabe destacar que os recursos enviados para a Microinox foram contabilizados como adiantamento para futuro aumento de capital (~5,9 milhões) e em março/2021 será decidido se o montante será convertido em mútuo ou aumento de capital. Sobre o ponto, aguarda-se resposta formal da recuperanda acerca da petição anexada ao evento n.º 32.

CAIXA

Devido ao aumento de vendas ao mercado externo, que possuem prazo alongado de recebimento, o fluxo de caixa da Companhia é sustentado, por vezes, com desconto de duplicatas, ACC's e eventuais empréstimos de sócios. Para melhorar este processo, a recuperanda, em conjunto com assessoria financeira, criou um comitê de gerência de capital de giro com estratégias para aperfeiçoamento do controle do fluxo de caixa.



OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

A Hidro Jet mantém seus tributos pagos em dia, com a exceção do FGTS de competências anteriores (3 anos atrás) que não foi parcelado, devido à complexidade de negociação junto à Caixa Econômica Federal, conforme informado pela empresa. A recuperanda informou que tentou novamente ingressar com o pedido em agosto/2020, mas até o momento não obteve retorno, que deveria ocorrer em até 90 dias. Diante desta situação, a empresa avalia o pagamento mensal de guias atrasadas, para tentar a regularizar de forma gradativa.

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.



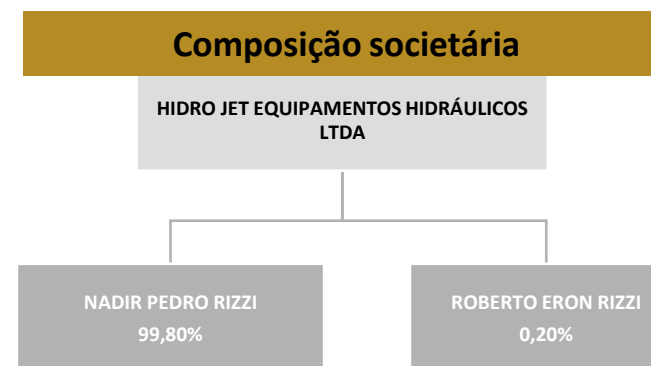
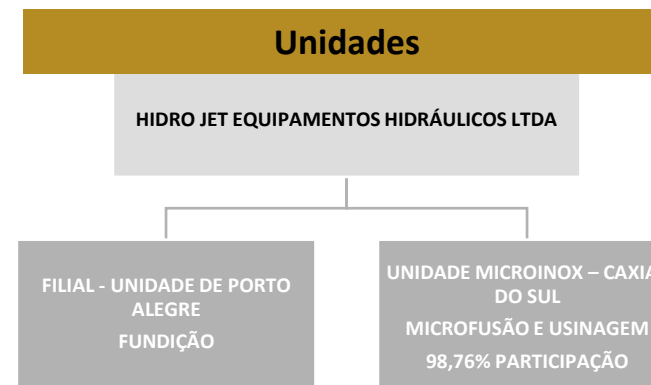
A unidade de Porto Alegre/RS conta com o processo de Fundição em areia verde.

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.





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

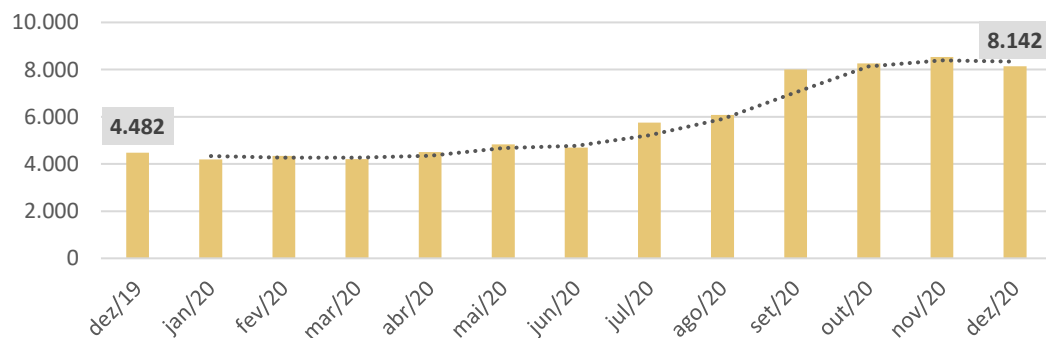
BALANÇO (em milhares de reais)	out/20	nov/20	dez/20
ATIVO	97.633	98.665	96.387
CIRCULANTE	52.462	53.482	50.567
Caixa e Equivalentes de Caixa	349	402	238
Clientes Internos	8.777	8.285	7.980
PDD	-26	-26	-
Clientes Externos	14.075	14.563	12.280
Estoques	8.258	8.527	8.142
Tributos e Contribuições a Compensar	9.718	9.080	8.989
Créditos junto a fornecedores	3.566	3.310	3.216
Despesas do exercício seguinte	40	30	62
Adiantamento para futuro aumento de capital	4.235	5.285	5.949
Outras contas a receber	3.470	4.026	3.711
NÃO CIRCULANTE	45.171	45.183	45.820
Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	272	271	273
Depósitos Judiciais	386	382	382
Tributos diferidos	14.210	14.227	14.921
Outras contas a receber	486	492	497
Imobilizado	27.733	27.728	27.665
Intangível	73	72	71

Análise

ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** embora tenha ocorrido considerável recebimento de clientes, os dispêndios foram maiores, acarretando a redução de 41% das disponibilidades de caixa. As movimentações detalhadas do fluxo de caixa encontram-se na página 15.
- **Clientes:** O maior volume de recebimento de clientes e a redução do faturamento diminuíram o saldo a receber no período. Ressalta-se que o prazo médio de recebimento de clientes do mercado externo é de 50 dias e do mercado interno é de 31 dias. A inadimplência chegou a R\$911.240,99, apontando aumento de 6,5% em relação ao mês anterior e representando 7% do total. A Recuperanda afirma que o setor financeiro está sempre em contato e acompanhando o processo, de modo que a situação de inadimplência está sob controle.
- **Estoques:** A venda e entrega de mercadorias em estoque reduziu o saldo para R\$8,1 milhões. Em comparação à dezembro do ano de 2019, o saldo de estoque aumentou 81%, em razão do maior volume de atividade. O registro de inventário enviado indica que a matriz possui o maior volume de estoque, com R\$6,8 milhões, especialmente pelo estoque de matéria-prima (R\$1,5 milhão) e eletroferragens (R\$1,1 milhão).
- **Crédito junto a fornecedores:** Engloba as Devoluções de Compra e os Adiantamentos a Fornecedores. Em dezembro o recebimento de mercadorias de fornecedores, especialmente da Panatlântica S.A. (R\$151 mil), reduziu o saldo para R\$3,2 milhões.
- **Despesa do exercício seguinte:** Em dezembro houve a renovação do seguro empresarial predial com vigência de 04/12/20 a 04/12/21, no valor de R\$ 43 mil.
- **Adiantamento para futuro aumento de capital:** Em dezembro as transferências realizadas à empresa ligada Microinox somaram R\$664.079,85, aumentando o saldo para R\$5,9 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:** A redução de 8% no saldo está ligada à baixa pelo pagamento integral do décimo terceiro salário dos funcionários. Salienta-se que a empresa possui dentro deste saldo o processo da Eletrobrás e garantia de operação em factorings que somam R\$2,8 milhões.
- **Imobilizado:** A empresa investiu cerca de R\$100 mil no seu imobilizado, sendo que os principais itens adquiridos foram câmeras do endoscópio para análise das peças pelo setor de Qualiade (R\$34,3 mil) e peças que compõe o robô industrial (imobilizado em andamento) utilizado no setor de rebarbação (R\$28,9 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-las com maior precisão.

Saldo de Estoque (Em R\$ milhares)



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS



Balanço Patrimonial

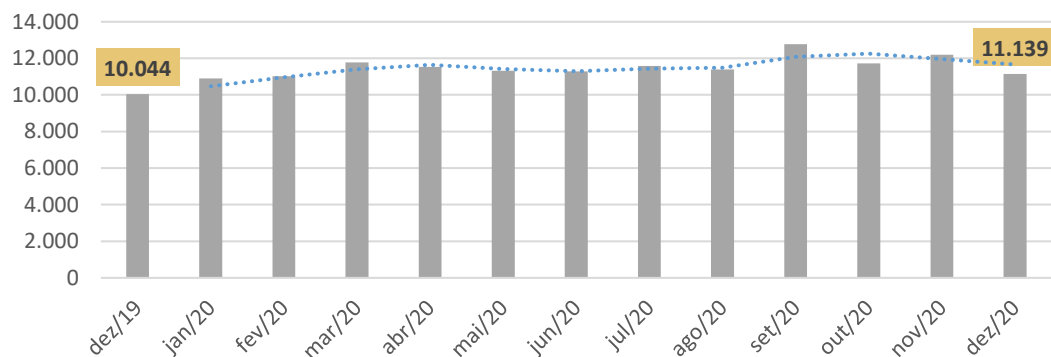
BALANÇO (em milhares de reais)	out/20	nov/20	dez/20
PASSIVO	97.633	98.665	96.387
CIRCULANTE	87.561	89.224	85.784
Fornecedores	11.729	12.190	11.139
Empréstimos e financiamentos	38.032	38.072	34.949
Obrigações trabalhistas	14.528	14.557	11.610
Obrigações tributárias	4.817	4.717	6.614
Adiantamentos de clientes	1.119	2.504	2.530
Parcelamentos a pagar	3.766	3.739	3.713
Outras obrigações	13.570	13.445	15.229
NÃO CIRCULANTE	113.322	111.462	110.322
Empréstimos e financiamentos	54.475	54.311	53.647
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
Provisão para litígios	3.931	3.931	3.738
Parcelamentos a pagar	19.732	19.451	19.168
Adiantamento de controlada	1.415	-	-
Passivo a descoberto de controlada	16.460	16.460	16.460
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-103.250	-102.021	-99.719
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-147.115	-145.886	-143.331
Outros resultados abrangentes	6.626	6.626	6.373

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** Em dezembro a Hidro Jet realizou maior volume de pagamentos a fornecedores, o que reduziu em 8,6% o saldo a pagar. Salienta-se que o valor de credores extraconcursais gira em torno de R\$4,9 milhões, cujo prazo médio de pagamento é de 28 dias, e a inadimplência continua de R\$130.893,09.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Além das operações rotineiras de desconto de duplicatas e adiantamento de contrato de câmbio, houve a liquidação de um contrato de capital de giro junto ao Banco Bradesco (extraconcursal) no valor de R\$3.446.160,12, o que reduziu consideravelmente o saldo a pagar de empréstimos e financiamentos. Convém salientar que o montante foi pago pelo sócio Nadir Rizzi, que era garantidor avalista e estava sendo executado, portanto, a Recuperanda constituiu a dívida com o sócio. Ademais, o contrato de novo empréstimo junto à Rizzi & Cia foi encaminhado, sendo que no mês de dezembro a recuperanda obteve recursos no montante de R\$145.079,85. Quando ao prazo de pagamento destes empréstimos que somam mais de R\$2,2 milhões, 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 auditoria das demonstrações de 2020.
- **Obrigações trabalhistas:** AO ajuste de provisões de férias e décimo terceiro no mês de dezembro reduziu o saldo de obrigações trabalhistas para R\$11,6 milhões. Salienta-se que em dezembro ocorreram 4 contratações e 7 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. O aumento do saldo percebido no mês de dezembro refere-se, principalmente à provisão de IRPJ (R\$1 milhão) e CSLL (R\$391 mil) do 4º trimestre de 2020. Maiores detalhes podem ser contemplados na página 15, item “endividamento tributário”.
- **Adiantamento de Clientes:** Em dezembro a movimentação refere-se, especialmente à devolução de mercadorias de clientes.
- **Outras Obrigações:** As rubricas que compõe este grupo são: energia elétrica (R\$9,9 milhões), contas telefônicas (R\$10 mil), seguros a pagar (R\$38 mil), despesas a reembolsar (R\$61 mil), associação dos funcionários Giacomo Rizzi (R\$1,7 mil), obrigações a pagar ao sócio Nadir Pedro Rizzi (R\$3,8 milhões) e obrigações a pagar à Sotrma (R\$1,3 milhão). A principal variação no mês refere-se à liquidação do contrato de capital de giro d Banco Bradesco por Nadir Rizzi, o que aumentou o endividamento da empresa com o sócio.

Obrigações com Fornecedores

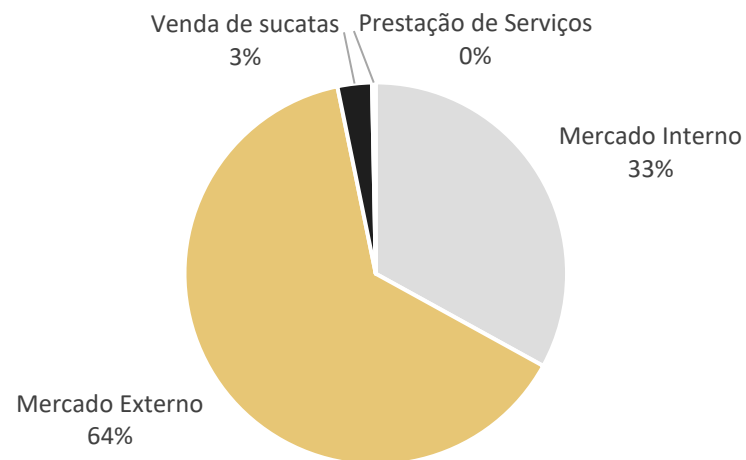




Demonstração do Resultado do Exercício

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais)	out/20	nov/20	dez/20	SALDO 2020
RECEITA LÍQUIDA	10.133	9.479	7.369	96.566
Custos	-6.846	-7.673	-5.925	-70.460
LUCRO BRUTO	3.287	1.806	1.444	26.106
Despesas comerciais	-336	-402	-444	-4.135
Despesas administrativas	-462	-441	-189	-4.867
Despesas tributárias	-71	-78	-485	-1.958
Outras receitas (despesas)	-159	-45	181	-7.312
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	2.259	840	507	7.834
Despesas financeiras	-857	-1.306	-610	-27.016
Receitas financeiras	106	1.677	3.184	20.549
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	1.508	1.211	3.081	1.367
Imposto de Renda e Contribuição Social	13	18	-779	-705
RESULTADO	1.521	1.229	2.302	662

Faturamento dezembro/2020



Análise

- **Receita Líquida:** A receita da Recuperanda sofreu queda de 22% em dezembro, devido ao menor número de dias úteis para produção e comercialização de produtos
- **Custos:** Consumiram 80% do valor da receita líquida, demonstrando redução proporcional de 1% em comparação ao mês anterior. Em 2020, a representatividade de custos da companhia variou entre 63% a 81%.
- **Despesas Operacionais:** As despesas da Hidro Jet somaram pouco mais de R\$1,1 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 dezembro, o valor de fretes aumentou em razão da variação da moeda.
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Compreende, basicamente, salários e encargos, depreciações, processos trabalhistas/judiciais e serviços de terceiros (advogados, auditores e consultorias). A redução de 57% no mês de dezembro foi ocasionada, principalmente, pela reversão de provisões de contingência relacionadas a processos, de acordo com informações atualizadas do setor jurídico.
 - ✓ **Outras Receitas/Despesas:** O valor se mostrou positivo em dezembro devido à recuperação de créditos (duplicatas da empresa Hubbel Power Systems) no valor de R\$247 mil e crédito de R\$12 mil pela parcela final de indenização de sinistro ocorrido em 30/06/2020. Também houve no período o gasto de R\$79 mil referente à Recuperação Judicial (advogados da empresa e Administrador Judicial).
- **Resultado Financeiro:** O resultado financeiro somou R\$2,5 milhões ao resultado, especialmente pela variação cambial ativa sobre ACC (R\$709 mil) e o desconto na liquidação do contrato do Banco Bradesco (R\$2,3 milhões). Salienta-se que o contrato de capital de giro do Banco Bradesco foi pago pelo sócio Nadir Rizzi, o que constituiu uma dívida para a Recuperanda..
- **Resultado:** Em que se tenha reduzido seu faturamento, a Hidro Jet ainda apresentou lucro operacional de R\$ 507 mil, que foi auxiliado pelo resultado financeiro, finalizando o período com resultado líquido de R\$2,3 milhões. O ano de 2020 fechou com lucro de R\$662 mil, cerca de 2,5% sobre a Receita Líquida total.



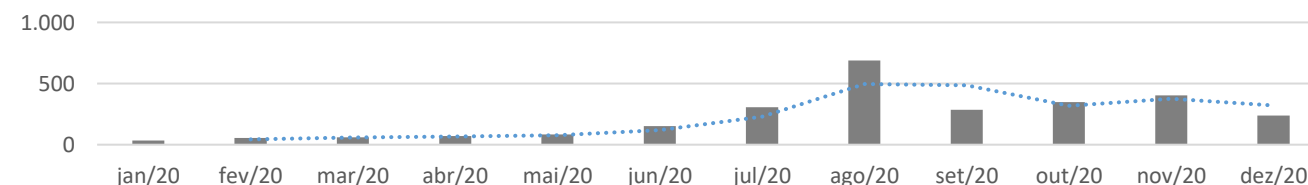
Demonstração do Fluxo de Caixa

Demonstração do Fluxo de Caixa	out/20	nov/20	dez/20
Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-12	-17	-694
Ajustes:			
Depreciação	166	168	167
Amortização	2	1	1
Provisão para estoques obsoletos			77
Provisão para contingências			-193
Dividendos propostos a pagar	1.521	1.229	2.302
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	576	4	2.562
Aumento/Redução em Estoques	-255	-269	308
Aumento/Redução em Outros Ativos	-1.384	-712	-164
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	5	10	-32
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-39	-1	-7
Aumento/Redução em Fornecedores	-1.038	461	-1.051
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	-159	-180	-3.154
Aumento/Redução em Tributos a pagar	-121	-199	1.795
Aumento/Redução em Outros passivos	-5	-155	1.810
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-743	340	3.727
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-107	-163	-
Recebimento pela venda de ativo imobilizado	-	-	-104
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-107	-163	-104
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Despesas de juros e variações monetárias	429	-1.830	-657
Captação de empréstimos e financiamentos	11.536	7.692	10.655
Amortização de empréstimos e financiamentos	-11.051	-5.986	-13.785
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	914	-124	-3.787
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	64	53	-164
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	285	349	402
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	349	402	238

Análise

- **Atividades Operacionais:** Em dezembro o maior volume de recebimento de clientes auxiliou o caixa da empresa, que gerou R\$ 340 ml pelas atividades operacionais. Os pagamentos foram direcionados a fornecedores, empregados e tributos, especialmente. Destaca-se valor expressivo em “Tributos a Pagar” e “Outros Passivos”, mas na verdade não foram recebimentos efetivos e sim provisão de IRPJ e CSLL e aumento do endividamento junto à Nadir Rizzi, pela liquidação do contrato de empréstimo da Recuperanda junto ao Banco Bradesco.
- **Atividades de Investimento:** Houve investimento de cerca de R\$104 mil no imobilizado para benefício da produção, especialmente para o setor de rebarbação, com adaptações ao robô industrial adquirido para otimização do processo.
- **Atividades de Financiamento:** Embora tenha realizado antecipação de recebíveis e obtido empréstimos junto à Rizzi & Cia, a baixa pela liquidação de empréstimo junto ao Banco Bradesco foi a principal responsável pelo consumo de R\$3,7 milhões das atividades de financiamento no período. Reitera-se que o sócio da empresa realizou o desembolso para quitação deste contrato, o que refletiu no aumento em “Outros Passivos” nas atividades operacionais (constituição de dívida junto ao sócio).
- Desta forma o saldo de caixa da Recuperanda reduziu R\$164 mil, chegando a R\$238 mil no final do período.
- **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. Em dezembro/2020 o aporte foi de R\$664.079,85. Sabe-se que, por ora, não há data definida para devolução dos valores mencionados nesta operação, visto que a empresa tem até março/2021 para decidir se o saldo (~R\$5,9 milhões) será convertido em mútuo ou aumento de capital. De todo modo, esta Administração Judicial solicitou maiores esclarecimentos nos autos do processo.**

Saldo de Caixa (Em R\$ milhares)

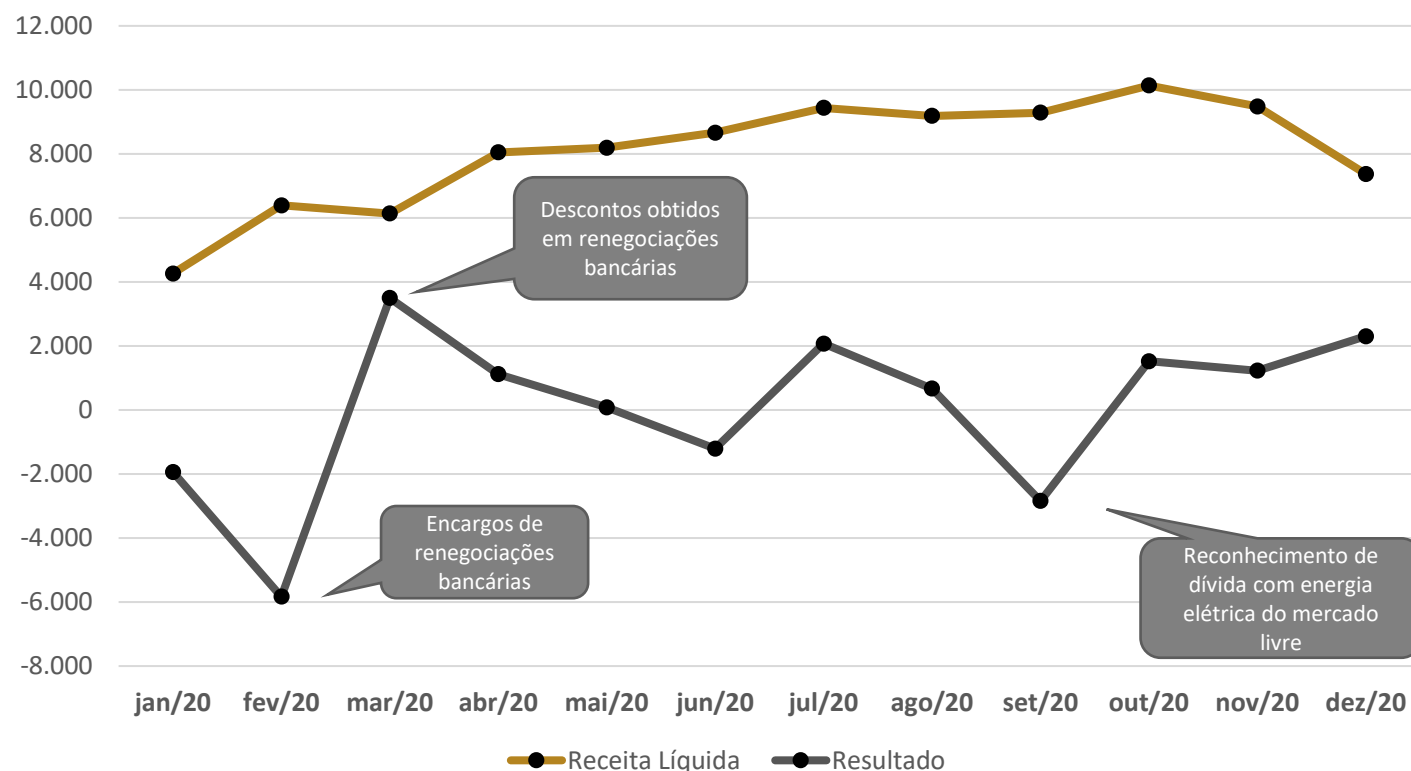




Análise de desempenho

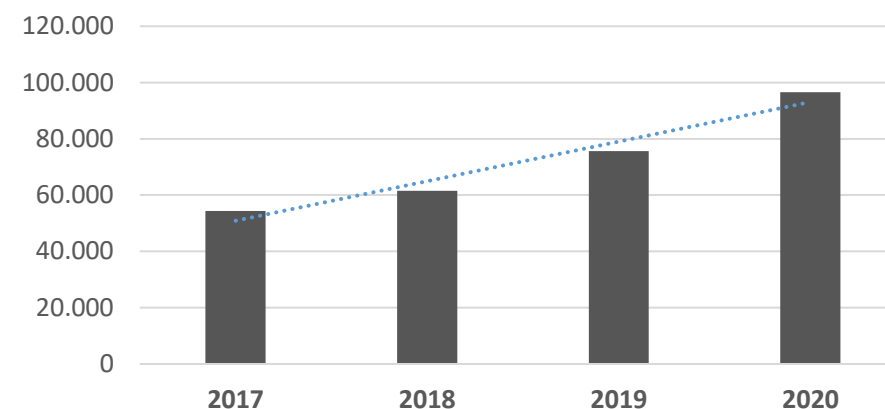
A projeção gráfica abaixo evidencia as variações da Receita Líquida e Resultado no período de janeiro a dezembro de 2020. Percebe-se que o resultado em 2020 as vendas apresentaram crescimento, apesar da crise gerada pela pandemia, enquanto os resultados oscilaram especialmente pelo resultado financeiro, considerando que a empresa realizou diversas renegociações bancárias no ano, e reconhecimento de dívida. Em comparação aos anos anteriores, a Hidro Jet demonstrou melhora na receita e resultados, como pode-se observar abaixo.

Receita Líquida e Resultado
(Em R\$ milhares)

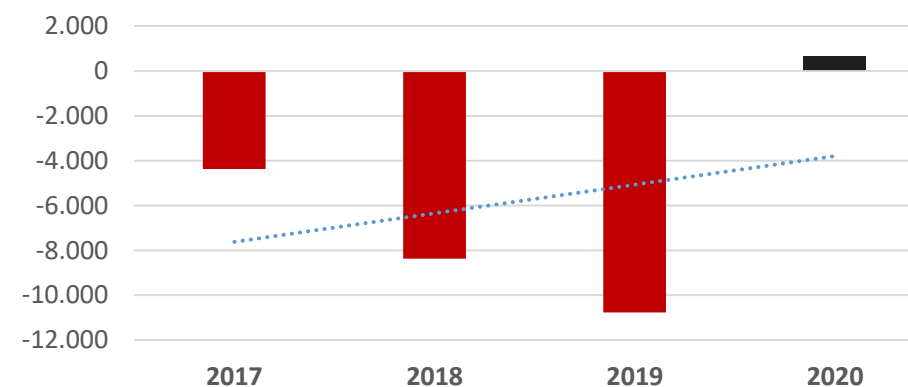


Comparativo	2019	2020	Varição
Receita Líquida	R\$75,6 mi	R\$96,5 mi	28%
Resultado	-R\$10 mi	R\$662 mil	106%

Receita Líquida
(Em R\$ milhares)



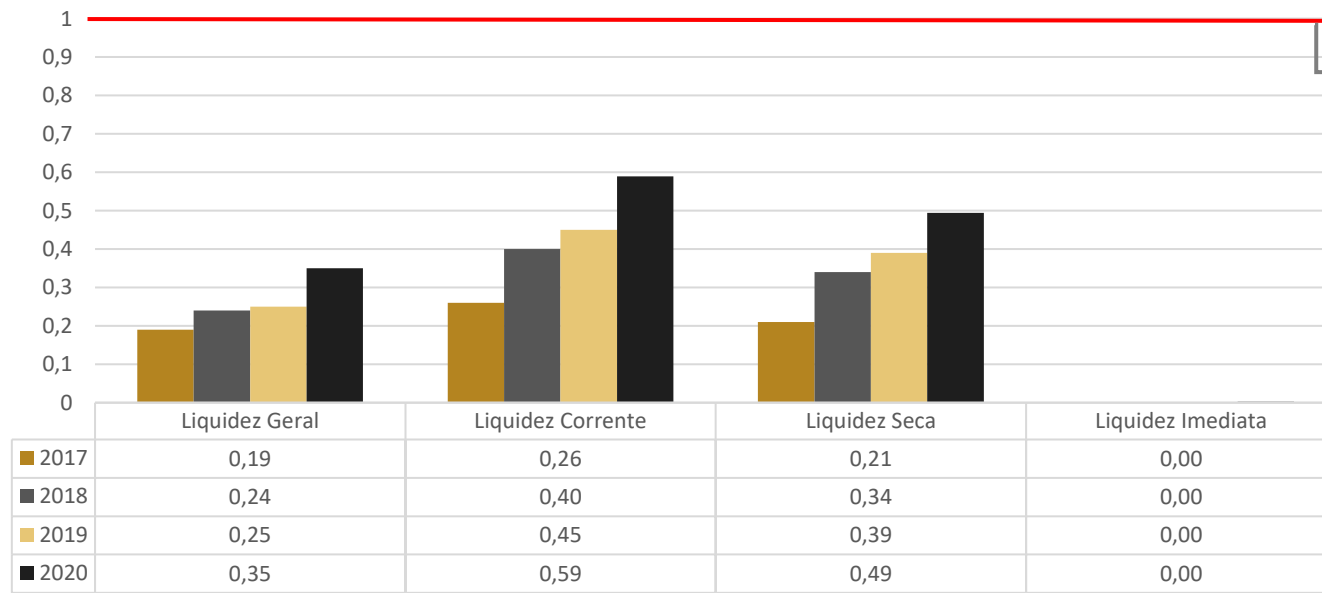
Resultado
(Em R\$ milhares)





Análise de desempenho

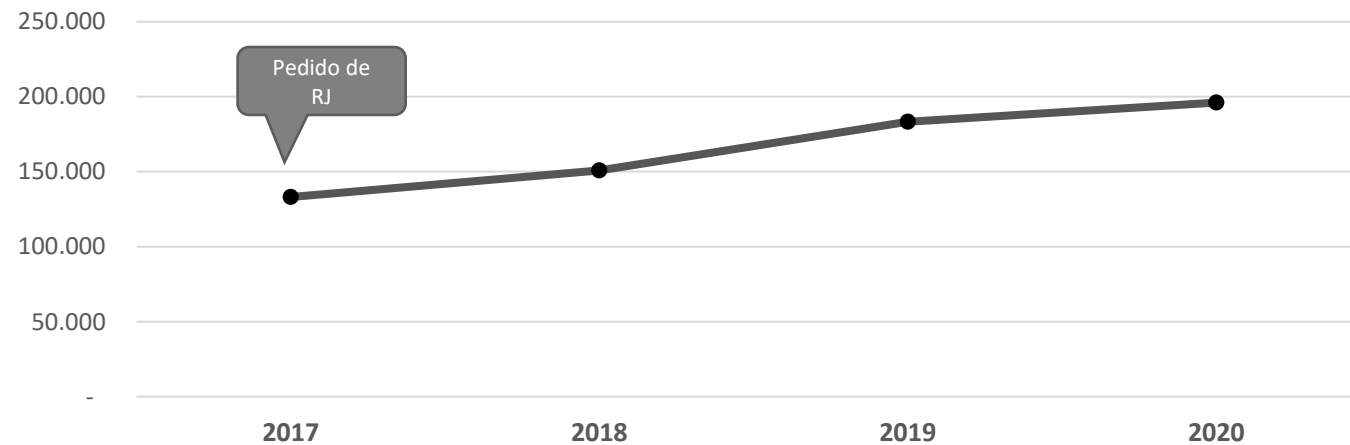
Indicadores de Liquidez



Índice abaixo de 1,0 = Incapacidade de pagamento das obrigações com os recursos disponíveis.

Embora tenha apresentado crescimento dos índices de liquidez nos últimos anos, o resultado continua abaixo de 1,0, o que significa que os recursos que a Hidro Jet possui ainda são insuficientes para pagamento das dívidas.

Endividamento com Terceiros (Em R\$ milhares)



O aumento do endividamento com terceiros em 2020 está intrinsicamente ligado às renegociações bancárias extraconcursais ocorridas no ano.

Salienta-se que o valor total de empréstimos e financiamentos (entre concursais e extraconcursais) somam pouco mais de R\$88,5 milhões, representando 45% do capital de terceiros total.



Dívida Tributária

Em dezembro de 2020, a recuperanda realizou o pagamento e compensação de tributos no valor total de R\$ 1,7 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. Em último contato, a recuperanda informou que o processo permanece em tramitação no Superior Tribunal de Justiça, sendo que a probabilidade de êxito em relação à não incidência de contribuições previdenciárias sobre o aviso prévio indenizado, primeiros 15 dias de afastamento e salário-maternidade é alta (provável). Já a probabilidade de êxito em relação ao terço constitucional de férias é baixa (remota), e a não incidência de contribuições previdenciárias no pagamento de salário-paternidade ainda não tem definição (êxito possível).

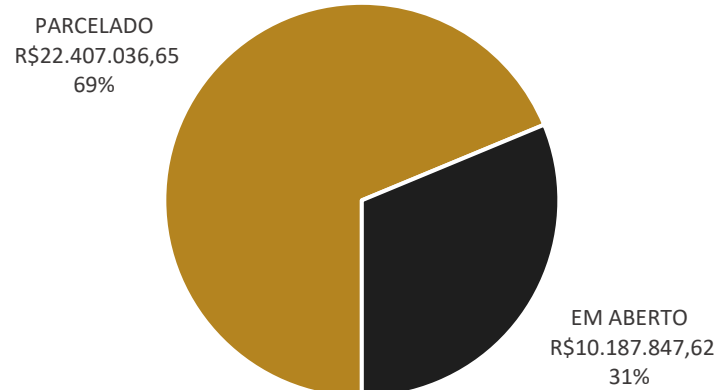
Na esfera estadual, o parcelamento do ICMS foi homologado em setembro/2018 junto à Procuradoria do Estado, onde acordou-se que a Recuperanda deverá recolher valores fixos mensais, corrigidos anualmente, de acordo com a tabela apresentada na sequência, e, em 2022, se reunirá novamente com a Procuradoria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

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

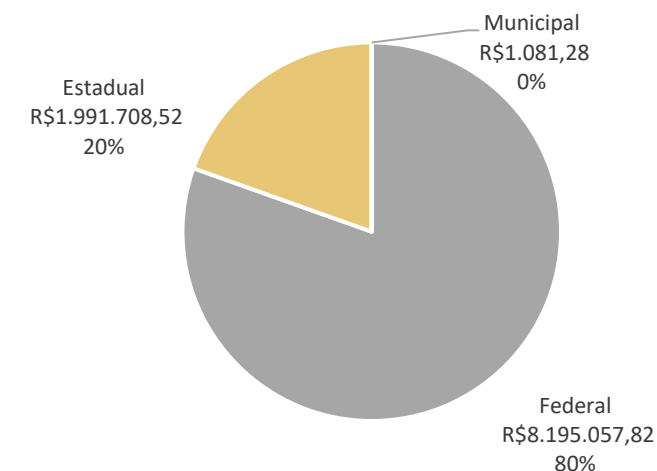
As parcelas de janeiro a dezembro de 2020 foram pagas.

A dívida tributária da recuperanda, até dezembro, perfazia o total de **R\$ 32.594.884,27**, apontando acréscimo de 4,73% em comparação ao mês anterior. Deste montante, 69% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir.

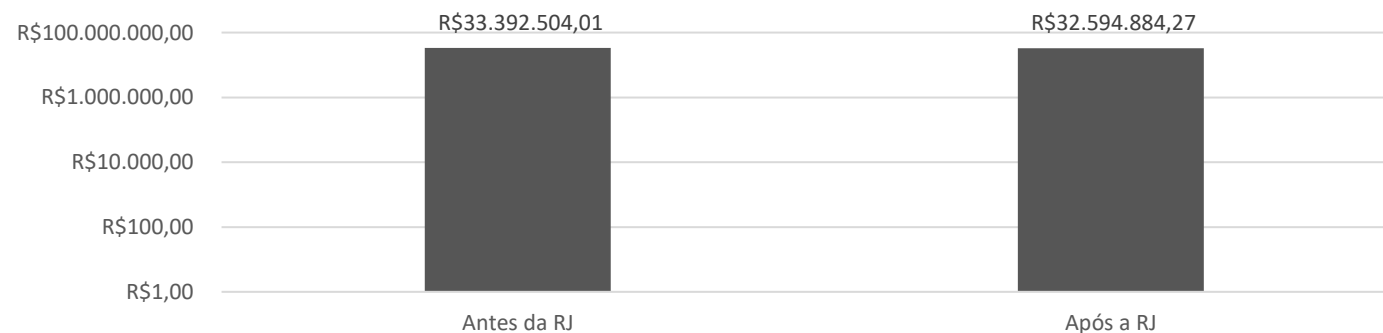
Situação do Passivo Fiscal



Passivo Tributário por Esfera



Posição do Passivo Tributário



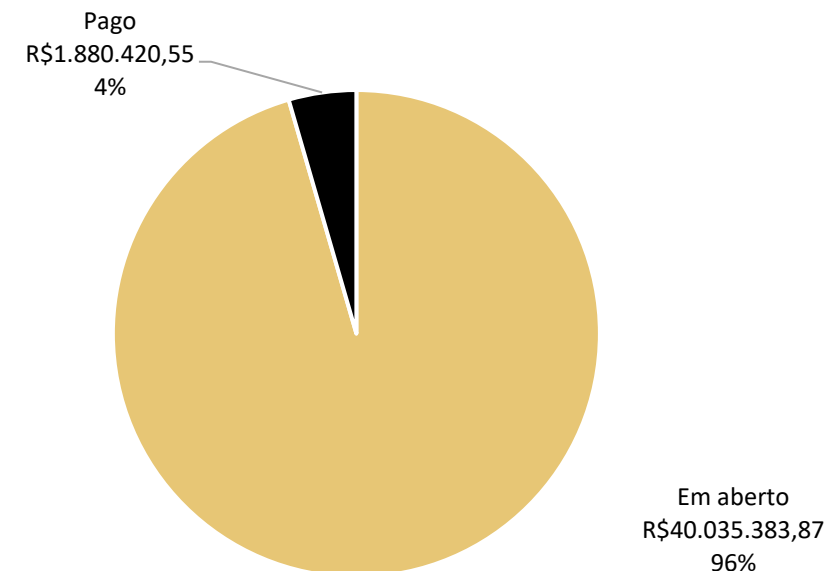


Bancos Credores Não Sujeitos à Recuperação Judicial

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	11
Valor pago	R\$ 72.758,95
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	11
Valor pago	R\$ 715.311,52
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 + 8
Valor pago	R\$ 1.092.350,08
Processo nº 5014534-08.2019.8.21.0010	
Instrumentos	Renegociação especial
Valor presente	R\$1.241.000,00
Nº Parcelas	84
Valor final	R\$1.521.667,49
Parcela pagas	-
Valor pago	-

Renegociações Bancárias



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

Fornecedores Relevantes Pós Recuperação Judicial

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

NOME OU RAZÃO SOCIAL	CNPJ OU CPF	VALORES
Zinc. Fund. De Metais	17.460.077/0005-70	567.403,42
CEEE	08.467.115/0001-00	516.326,30
Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	407.256,04
Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	119.462,40
Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	79.590,00
Profusão	00.283.166/0001-62	34.032,53
Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	16.311,66
Fundição ALCA	88.582.291/0001-14	10.353,86
Panatlântica	92.693.019/0001-89	1.051,96



Meios de Recuperação

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

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Proposta de Pagamento

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 DEZEMBRO 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)**31/12/2020**Ativo circulante**

Caixa e equivalentes de caixa	238
Clientes Internos	7.980
PDD	-
Clientes Externo	12.280
Estoques	8.142
Tributos e contribuições a compensar	8.989
Créditos junto a fornecedores	3.216
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	62
Adiantamento para futuro aumento de capital	5.949
Outras contas a receber	3.711
Total do ativo circulante	50.567

Ativo não circulante

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	273
Depósitos judiciais	382
Tributos diferidos	14.921
Outras contas a receber	497
	18.084

Investimentos	-
Imobilizado	27.665
Intangível	71
Total do ativo não circulante	45.820

Total do ativo	96.387
-----------------------	---------------

el

Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)31/12/2020**Passivo circulante**

Fornecedores	11.139
Empréstimos e financiamentos	34.949
Obrigações trabalhistas	11.610
Obrigações tributárias	6.614
Adiantamento de clientes	2.530
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.713
Outras obrigações	15.229
Total do passivo circulante	85.784

Passivo não circulante

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	53.647
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	3.738
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	19.168
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	16.460
Outras obrigações	-
Total do passivo não circulante	110.322

Patrimônio líquido

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(143.331)
Outros resultados abrangentes	6.373
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Total do patrimônio líquido	(99.719)

Total do passivo96.387

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)**31/12/2020

Receita Líquida de vendas	96.566
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(70.460)</u>
Lucro bruto	26.106
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(4.135)
Despesas administrativas	(4.867)
Despesas Tributárias	(1.958)
Outras receitas (despesas)	(7.312)
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	<u>7.834</u>
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(27.016)
Receitas financeiras	<u>20.549</u>
	(6.467)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	1.367
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	-
Diferido	(705)
Lucro do exercício	<u><u>662</u></u>
ROL	7.834
Depreciação	<u>1.997</u>
EBITDA	9.831

NADIR PEDRO RIZZI
DIRETOR GERAL
CPF: 038.599.240-87

Patricia S. Bettega

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

Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

Demonstração do fluxo de caixa

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

(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	-
Imposto de renda e contribuição social	-
- Corrente	-
- Diferido	(694)
Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social	(694)
Ajustes por:	
Depreciação	167
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	77
Provisão para contingências	(193)
Despesa de juros e variações monetárias	(657)
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	2.302
Variações em:	
(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	2.562
(Aumento) / redução em estoques	308
(Aumento) / redução nos outros ativos	(164)
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	(32)
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(7)
Aumento / (redução) em fornecedores	(1.051)
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	(3.154)
Aumento / (redução) em tributos a pagar	1.795
Aumento / (redução) em outros passivos	1.810
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-
Caixa proveniente das operações	3.070
Juros pagos	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	-

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

3.070

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	(104)
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

(104)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	10.655
Amortização de empréstimos e financiamentos	(13.785)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-

Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

(3.130)

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

(164)

Caixa e equivalentes de caixa no início do período

402

Caixa e equivalentes de caixa no final do período

238

Chk 1 **(164)**

22



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

CERTIDÃO ANO/NÚMERO: 2021/ 159

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 REQUERENE: 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.

19 de Janeiro de 2021

CERTIDÃO EMITIDA EM:

18 de Fevereiro de 2021

VALIDADE:

742926002742926

Código Autenticidade:





PREFEITURA DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

CERTIDÃO GERAL POSITIVA DE DÉBITOS, COM EFEITO DE NEGATIVA

Esta certidão é válida até: **04/02/2021**

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 24 de dezembro de 2020.

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

Certidão emitida em 05/01/2021 às 10:35:59, conforme Decreto 14.560 e Instrução Normativa SMF 04/2003.

A autenticidade desta certidão deverá ser verificada no sítio da Secretaria Municipal da Fazenda (<http://www.portoalegre.rs.gov.br/smf>), informando **CNPJ: 90.952.052/0002-31** e o código de autenticidade **439369AF1012**



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>.