



MEDEIROS & MEDEIROS

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º
5000474-73.2020.8.21.0146

39º Relatório Mensal de Atividades

Competência: 01/2021

Apresentado em março 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. Informações relevantes
 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 Mensal de Atividades (“RMA”) está previsto no artigo 22, inciso II, alínea “c”, da Lei n.º 11.101/2005 (“LREF”) e reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial da Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda., ajuizada em 11/07/2017 e com processamento deferido em 27/07/2017.

Considerando que a devedora foi mantida na condução da empresa (artigo 64 da LREF), este RMA objetiva garantir ao juízo, ao Ministério Público, aos credores e a quaisquer interessados um fluxo contínuo de informações a respeito das atividades da recuperanda, assim como da execução do plano de recuperação judicial, quando devidamente homologado.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, sobre a situação das empresas.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da LREF.

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial da recuperanda, extraídos dos autos

do processo de recuperação judicial e a partir do fornecimento de documentos solicitados, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras, assim como das visitas técnicas ocorridas na sede das empresas e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores, observada a situação de calamidade pública decorrente da pandemia causada pela *Covid-19*.

A recuperanda vem cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LREF). O prazo estabelecido para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Hidro Jet é o dia 25 do mês subsequente à competência analisada. Esta Administração Judicial recebeu a documentação correspondente ao mês de janeiro dentro do prazo, em 25/02/2021. Os questionamentos enviados em 01/03/2021 foram respondidos em 04/03/2021.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br, sendo que informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo *WhatsApp* (51) 99871-1170 ou pelo *e-mail* contato@administradorjudicial.adv.br.



CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
13/07/2017	Ajuizamento do pedido de recuperação judicial	Art. 51	19/09/2019	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
27/07/2017	Deferimento do processamento da recuperação judicial	Art. 52	26/09/2019	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
10/08/2017	Publicação do 1º edital pelo devedor	Art. 52, § 1º e art. 7º, § 1º	05/04/2021	Continuação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
31/08/2017	Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências à Administração Judicial (15 dias)	Art. 7º, § 1º		Homologação do plano de recuperação judicial e concessão da recuperação judicial	Art. 58
25/09/2017	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	Art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	Art. 61
28/05/2018	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	Art. 53, § único			
27/06/2018	Fim do prazo para apresentação de objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	Art. 55, § único			
28/05/2018	Publicação do 2º edital (45 dias após o término do prazo para apresentação de habilitações/divergências)	Art. 7º, § 2º			
11/06/2018	Fim do prazo para apresentação de impugnações em juízo (10 dias após publicação do 2º edital)	Art. 8º			
05/08/2019	Publicação do edital de convocação de AGC para votação do PRJ	Art. 56, § 1º			

Nota: quadro elaborado pela Administração Judicial com base nos processos previstos na Lei n.º 11.101/05, observadas as datas de suas ocorrências ou estimativas conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos
Data estimada



ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

Considerando a apresentação de objeções ao plano de recuperação judicial, aguarda-se a continuação da assembleia geral de credores para a deliberação sobre as condições propostas pela recuperanda, que ocorrerá em 05/04/2021, às 10h.

FASES DO PROCESSO

- ❖ **Processamento da recuperação judicial:** o pedido de recuperação judicial foi proposto em 11/07/2017, com deferimento do processamento em 27/07/2017 e a manutenção dos devedores na condução da atividade empresarial (artigo 64 da LREF).
- ❖ **Fase administrativa de verificação de créditos:** o edital do artigo 52, parágrafo 1º, e aviso do artigo 7º, parágrafo 1º, ambos da LREF, foi devidamente publicado no Diário da Justiça Eletrônico (“DJE”) no dia 10/08/2017, comunicando o deferimento do processamento da recuperação judicial e o início do prazo para a apresentação de habilitações e/ou divergências em face da relação de credores, diretamente à Administração Judicial, no prazo de 15 (quinze) dias, findado em 31/08/2017.
- ❖ **Fase judicial de verificação de créditos:** o edital conjunto referente aos artigos 7º, parágrafo 2º, e 53, parágrafo único, ambos da LREF, foi devidamente publicado no DJE no dia 28/05/2018, fixando o prazo de 30 (trinta) dias para que os credores oferecessem objeção ao plano de recuperação judicial e 10 (dez) dias para a apresentação de impugnação judicial contra a relação de créditos apresentada, findados, respectivamente, em 27/06/2018 e 11/06/2018.
- ❖ **Planos de recuperação judicial (“PRJ”):** o plano de recuperação judicial da recuperanda foi apresentado dentro do termo legal previsto no artigo 53 da LREF.
- ❖ **Assembleia geral de credores (“AGC”):** a assembleia geral de credores foi apazada para o dia 19/09/2019, às 14h, em 1ª convocação, e para dia 26/09/2019, às 14h, em 2ª convocação, no Auditório da Prefeitura de Feliz (Rua Tomé de Souza, 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 AGC. Diante disso, a Administração Judicial sugeriu o dia 05/04/2021, às 10h, para prosseguimento do ato, mediante a realização da solenidade através de plataforma virtual. A data foi homologada judicialmente.

QUESTÕES RELEVANTES DO ANDAMENTO PROCESSUAL

- ❖ **Prazo do “stay period”:** na data de 09/09/2019 deferiu-se a prorrogação do prazo por mais 180 (cento e oitenta) dias.



ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

RECURSOS CONEXOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Prevenção: 5ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça do Rio Grande do Sul, sob relatoria do Des. Jorge Andre Pereira Gailhard .

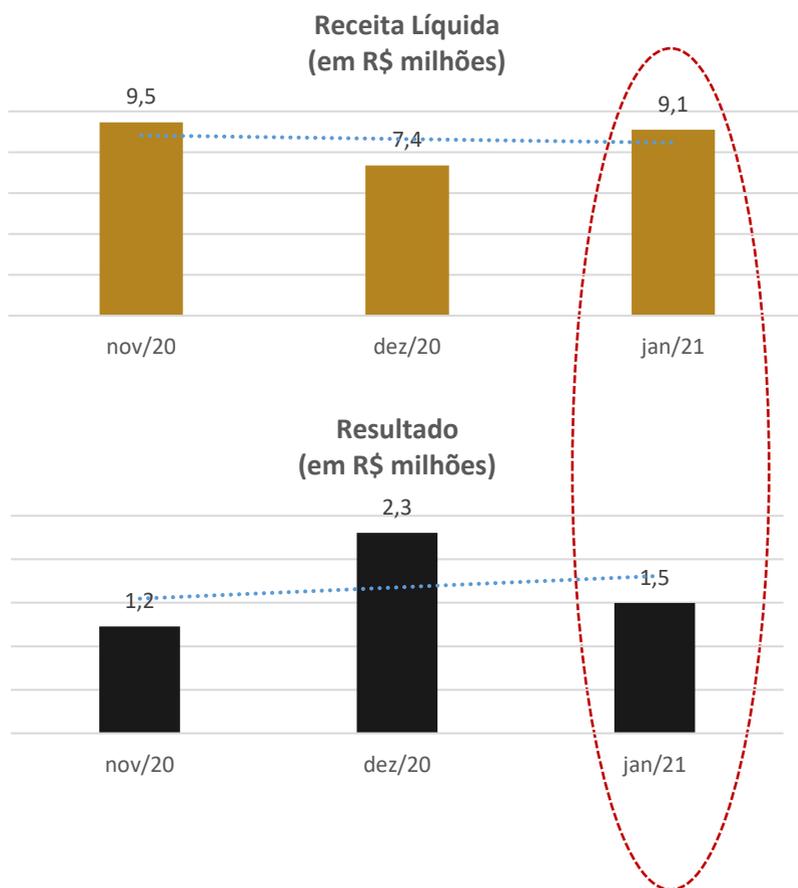
DATA DE INTERPOSIÇÃO	N.º DO RECURSO	TIPO DE RECURSO	PARTE RECORRENTE	OBJETO	STATUS E CADEIA RECURSAL
11/10/2019	70083031294 (CNJ n.º 0275038-63.2019.8.21.7000)	Agravo de instrumento	Banco Bradesco S.A.	Decisão de deferimento da prorrogação do prazo do <i>stay period</i>	❖ 29/04/2020: o órgão colegiado não conheceu o recurso, sob o fundamento de intempestividade.



HIDRO JET

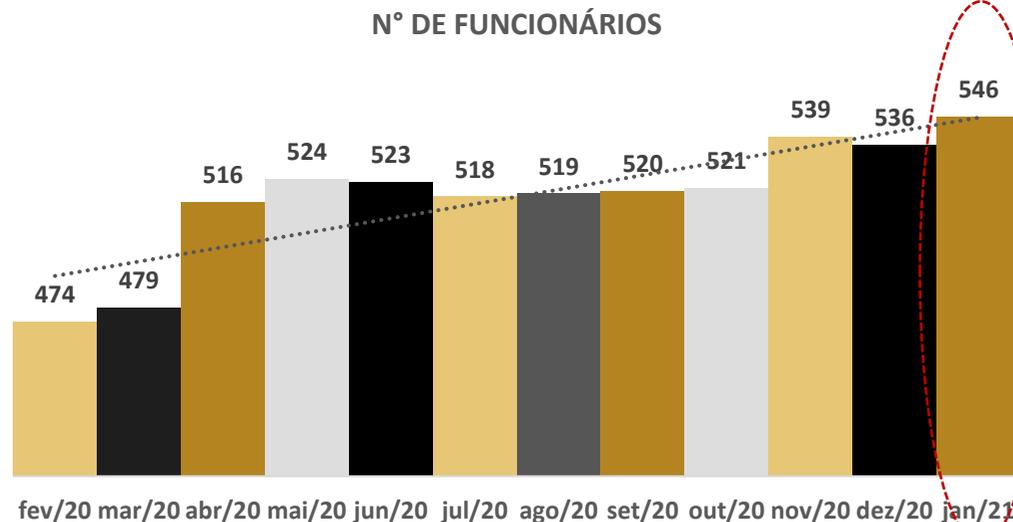
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

RESULTADOS



Após o recesso em dezembro, a Hidro Jet retomou as vendas em janeiro de 2021, obtendo lucro operacional de R\$2,6 milhões, que foi em parte tomado pelas despesas financeiras com variação cambial passiva, finalizando o período com lucro de R\$1,5 milhão.

QUADRO DE COLABORADORES



Em razão do aquecimento da atividade, o número de funcionários da Hidro Jet aumentou gradativamente chegando a 546 colaboradores no último mês, após a demissão de 27 e contratação de 37 novos colaboradores. 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)	Jan/21
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-654
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-137
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	650
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-141
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	238
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	97

Em janeiro a empresa financiou-se através de antecipação de recebíveis devido ao aumento de vendas à prazo. Ressalta-se que a empresa enviou o montante de R\$303 mil à empresa ligada Microinox, gerando consumo de caixa operacional.

Até janeiro de 2021, a Hidro Jet possuía o saldo de **R\$96.418,07** de caixa e equivalentes.

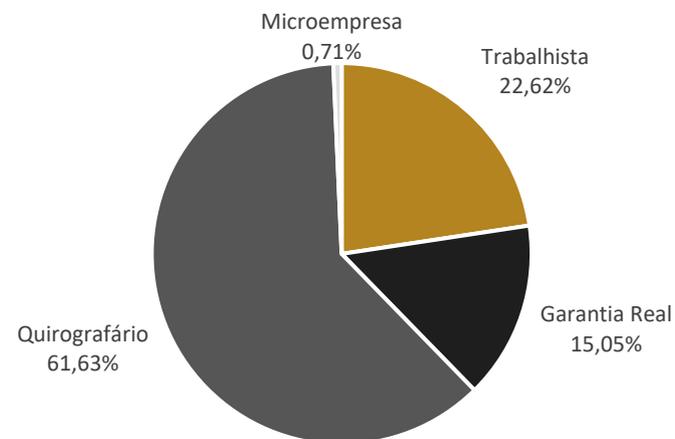


HIDRO JET

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:



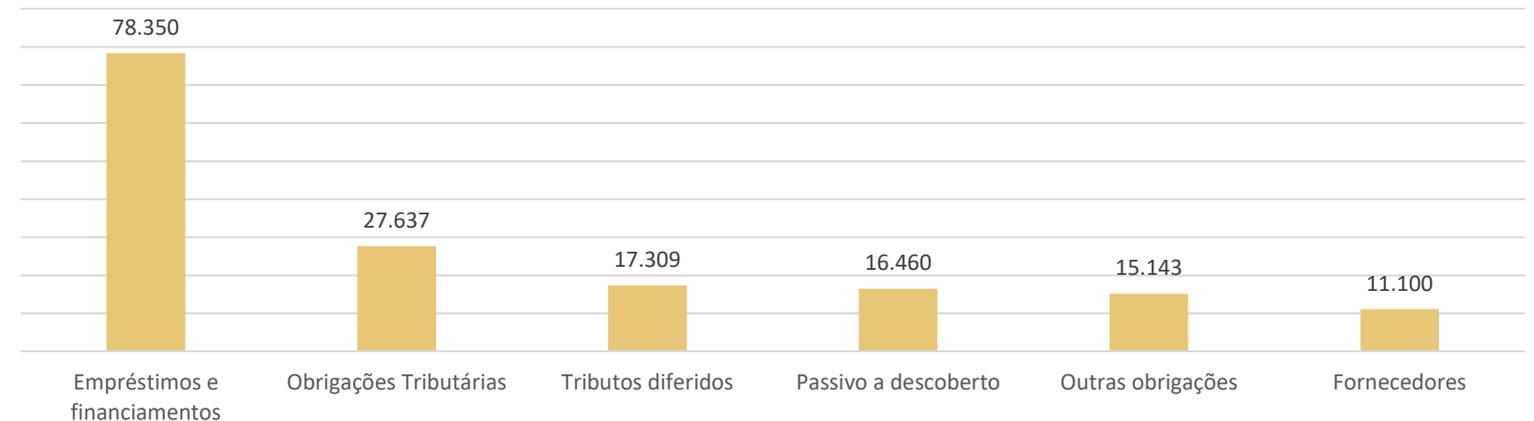
Principais Credores:

CLASSE	CREDOR	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\$169,6 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.

No mês de fevereiro/2021 a empresa aplicou 32 novos testes em casos suspeitos, sendo 10 resultados positivos, 7 negativos, 8 que já estão curados e 7 que ainda aguardam resultado. De acordo com a Recuperanda estão em quarentena 21 colaboradores (10 positivos e 11 em monitoramento) e, até o momento, não houve nova visita da vigilância sanitária.



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

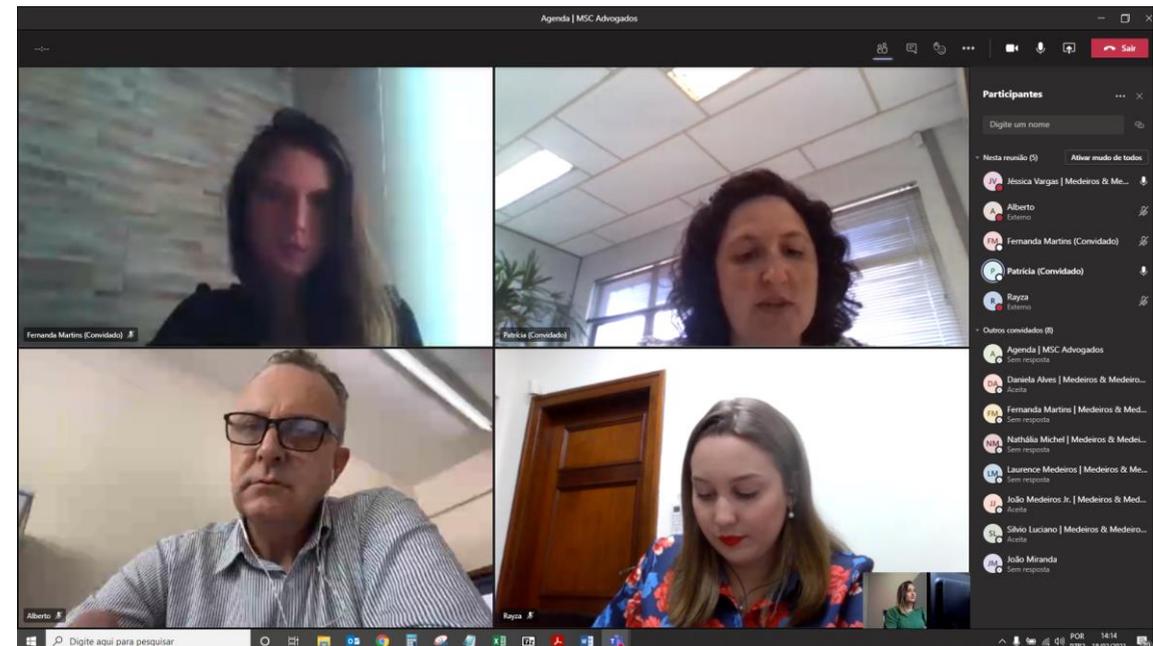
- Em 2020, mesmo com a crise instaurada pela pandemia, a Hidro Jet conseguiu sobressair-se, especialmente pelas exportações. Atualmente enfrenta a adversidade imposta pelo aumento do valor de matéria-prima no mercado, ocasionado pela alta do dólar, e eventual escassez, principalmente de sucatas, que 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.

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. 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.



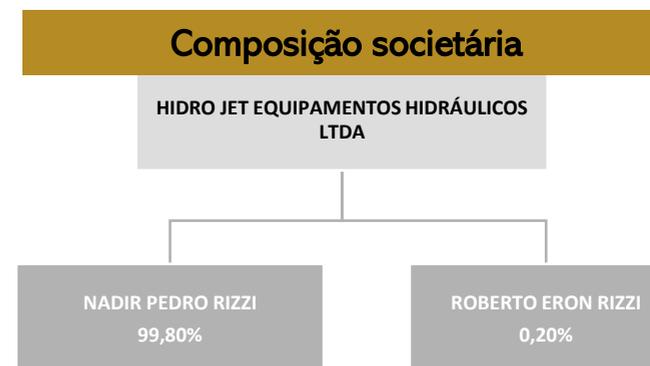
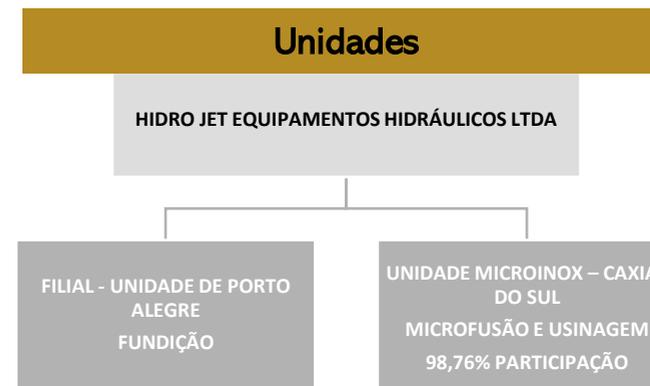
A unidade de Porto Alegre/RS conta com o processo de Fundição em areia verde.

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.



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



INSTALAÇÕES

Fundição Cold Box



Usinagem



Zincagem



Peças eletroferragem:





BALANÇO PATRIMONIAL

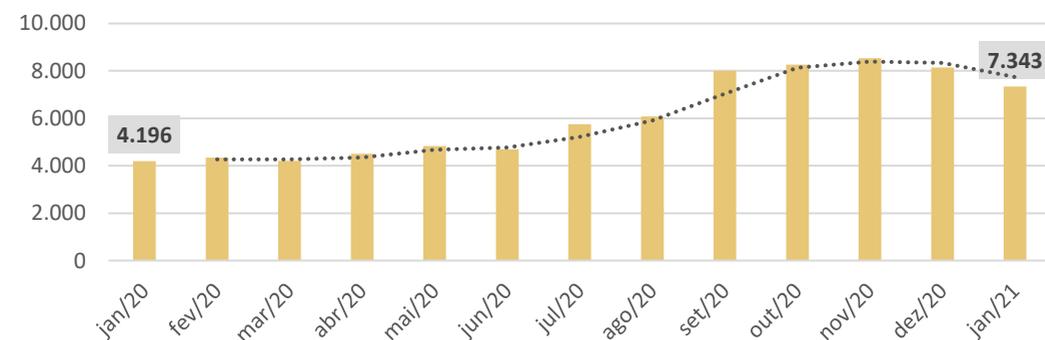
BALANÇO (em milhares de reais)	nov/20	dez/20	jan/21
ATIVO	98.665	96.387	96.753
CIRCULANTE	53.482	50.567	50.934
Caixa e Equivalentes de Caixa	402	238	97
Clientes Internos	8.285	7.980	9.708
PDD	-26	-	-
Clientes Externos	14.563	12.280	12.408
Estoques	8.527	8.142	7.343
Tributos e Contribuições a Compensar	9.080	8.989	8.272
Créditos junto a fornecedores	3.310	3.216	3.254
Despesas do exercício seguinte	30	62	136
Adiantamento para futuro aumento de capital	5.285	5.949	6.252
Outras contas a receber	4.026	3.711	3.464
NÃO CIRCULANTE	45.183	45.820	45.819
Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	271	273	281
Depósitos Judiciais	382	382	382
Tributos diferidos	14.227	14.921	14.938
Outras contas a receber	492	497	501
Imobilizado	27.728	27.665	27.637
Intangível	72	71	69

Análise

ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Embora tenha realizado maior volume de antecipação de recebíveis, o pagamento de tributos e investimento em imobilizado, especialmente, acarretaram a redução de 59% das disponibilidades de caixa. As movimentações detalhadas do fluxo de caixa encontram-se na página 14.
- **Clientes:** O crescimento das vendas no mês de janeiro refletiu no aumento do saldo a receber de clientes internos e externos no período. Ressalta-se que o prazo médio de recebimento de clientes do mercado externo é de 65 dias e do mercado interno é de 31 dias. A inadimplência chegou a R\$561.619,09, apontando redução de 38% em relação ao mês anterior e representando 2,5% 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 redução de compra de matéria-prima e a comercialização de mercadorias em estoque reduziu o saldo para R\$7,3 milhões. Em comparação à janeiro de 2020, o saldo de estoque aumentou 75%, em razão do maior volume de atividade. O registro de inventário enviado indica que a matriz possui o maior volume de estoque, com R\$6,3 milhões, especialmente pelo estoque de semi-acabados (R\$1,3 milhão) e matéria-prima (R\$1 milhão).
- **Crédito junto a fornecedores:** Engloba as Devoluções de Compra e os Adiantamentos a Fornecedores. Em janeiro os adiantamentos e recebimento de mercadorias de fornecedores pulverizados movimentaram cerca de R\$1 milhão, permanecendo com saldo de R\$3,2 milhões.
- **Despesa do exercício seguinte:** O pagamento de IPTU no valor de R\$91 mil, que deverá ser apropriado mensalmente, foi o responsável pelo aumento na rubrica no último mês.
- **Adiantamento para futuro aumento de capital:** Em janeiro as transferências realizadas à empresa ligada Microinox somaram R\$303.117,70, aumentando o saldo para R\$6,2 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:** A redução de 7% no saldo está ligada à baixa do pagamento de férias a 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\$130 mil no seu imobilizado, sendo que os principais itens adquiridos foram as peças que compõe o robô industrial (imobilizado em andamento) utilizado no setor de rebarbação (R\$109,8 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)





BALANÇO PATRIMONIAL

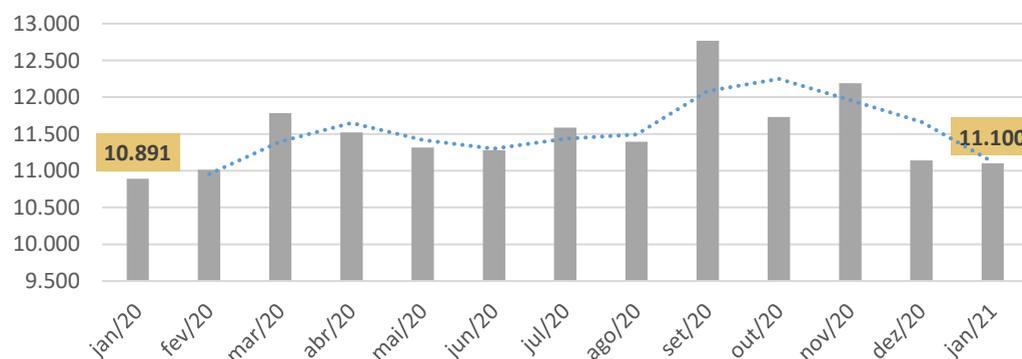
BALANÇO (em milhares de reais)	nov/20	dez/20	jan/21
PASSIVO	98.665	96.387	96.753
CIRCULANTE	89.224	85.784	85.100
Fornecedores	12.190	11.139	11.100
Empréstimos e financiamentos	38.072	34.949	35.937
Obrigações trabalhistas	14.557	11.610	11.651
Obrigações tributárias	4.717	6.614	5.034
Adiantamentos de clientes	2.504	2.530	2.518
Parcelamentos a pagar	3.739	3.713	3.717
Outras obrigações	13.445	15.229	15.143
NÃO CIRCULANTE	111.462	110.322	109.875
Empréstimos e financiamentos	54.311	53.647	53.482
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
Provisão para litígios	3.931	3.738	3.738
Parcelamentos a pagar	19.451	19.168	18.886
Passivo a descoberto de controlada	16.460	16.460	16.460
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-102.021	-99.719	-98.222
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-145.886	-143.331	-141.834
Outros resultados abrangentes	6.626	6.373	6.373

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** Em janeiro a Hidro Jet realizou maior volume de pagamentos a fornecedores, o que reduziu em ~R\$39 mil o saldo a pagar. Salienta-se que o valor de credores extraconcursais gira em torno de R\$4,8 milhões, cujo prazo médio de pagamento é de 27 dias, e a inadimplência continua de R\$130.893,09. Este montante refere-se à empresa Insight Comércio e Logística Ltda e ainda não foi liquidado, pois há negociação em andamento para novo prazo.
- **Empréstimos e Financiamentos:** No último mês houve maior liquidação de adiantamento de contratos de câmbio e maior desconto de duplicatas, o que aumentou o saldo a pagar de empréstimos e financiamentos. Além disso, a Hidro Jet obteve novo empréstimo junto à Rizzi & Cia no montante de R\$156.617,70, acumulando R\$2.389.933,64. Quanto ao prazo de pagamento destes empréstimos, 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:** Em janeiro ocorreram 37 contratações e 27 demissões, ocasionando aumento nas obrigações trabalhistas. Ressalta-se que 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 de períodos anteriores (~R\$ 5 milhões) que não foi parcelado pela complexidade de acordo junto à Caixa Econômica Federal. A considerável retração do saldo no mês de janeiro refere-se, principalmente, à compensação de IRPJ e CSLL do 4º trimestre de 2020, com o crédito oriundo do processo de exclusão de ICMS da base de cálculo de Pis e Cofins. Maiores detalhes podem ser contemplados na página 15, item “endividamento tributário”.
- **Adiantamento de Clientes:** Os recebimentos adiantados de clientes somaram R\$493 mil enquanto as baixas por faturamento e/ou devolução de venda, R\$505 mil.
- **Outras Obrigações:** As rubricas que compõe este grupo são: energia elétrica (R\$9,8 milhões), contas telefônicas (R\$10 mil), seguros a pagar (R\$37 mil), despesas a reembolsar (R\$61 mil), associação dos funcionários Giacomo Rizzi (R\$2,5 mil), obrigações a pagar ao sócio Nadir Pedro Rizzi (R\$3,8 milhões) e obrigações a pagar à Sotrima (R\$1,3 milhão). A principal variação no mês refere-se ao consumo de energia elétrica.

Obrigações com Fornecedores

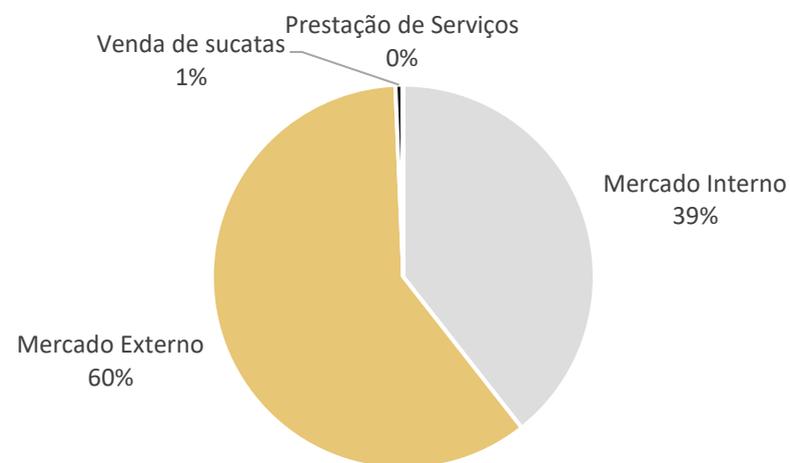




DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais)	nov/20	dez/20	jan/21	SALDO 2021
RECEITA LÍQUIDA	9.479	7.369	9.103	9.103
Custos	-7.673	-5.925	-6.994	-6.994
LUCRO BRUTO	1.806	1.444	2.109	2.109
Despesas comerciais	-402	-444	-333	-333
Despesas administrativas	-441	-189	-408	-408
Despesas tributárias	-78	-485	-115	-115
Outras receitas (despesas)	-45	181	1.389	1.389
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	840	507	2.642	2.642
Despesas financeiras	-1.306	-610	-1.952	-1.952
Receitas financeiras	1.677	3.184	790	790
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	1.211	3.081	1.480	1.480
Imposto de Renda e Contribuição Social	18	-779	17	17
RESULTADO	1.229	2.302	1.497	1.497

Faturamento janeiro/2021



Análise

- **Receita Líquida:** Após o período de recesso em dezembro/2020, a Recuperanda retomou o faturamento em janeiro, alcançando R\$9,1 milhões de receita Líquida, sendo que a maior parte deste montante pertence ao mercado externo (60%).
- **Custos:** Consumiram 77% do valor da receita líquida, demonstrando redução proporcional de 3% em comparação ao mês anterior.
- **Despesas Operacionais:** As despesas da Hidro Jet somaram cerca de R\$856 mil 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 janeiro, os fretes somaram R\$230 mil, representando redução de 37% em comparação ao mês anterior.
 - ✓ **Despesas Administrativas:** Compreende, basicamente, salários e encargos, depreciações, processos trabalhistas/judiciais e serviços de terceiros (advogados, auditores e consultorias). Em janeiro esta despesa voltou ao seu patamar habitual de ~R\$400 mil. Destaca-se que no mês anterior houve redução de 57% pela reversão de provisões de contingência relacionadas a processos.
 - ✓ **Outras Receitas/Despesas:** O valor se mostrou positivo em janeiro devido ao crédito oriundo de ação judicial nº 50100876920154047108 sobre a exclusão do ICMS da base de cálculo do Pis e da Cofins, no montante de R\$1.471.909,85. O valor foi utilizado para compensação de IRPJ e CSLL do 4º trimestre de 2020.
- **Resultado Financeiro:** O resultado financeiro consumiu R\$1,1 milhão ao resultado, especialmente pela variação cambial passiva sobre ACC.
- **Resultado:** A Recuperanda continua apresentando lucro operacional, sendo que em janeiro somou mais de R\$2,6 milhões. O resultado líquido foi em parte prejudicado devido às despesas financeiras com ACC, mas ainda assim demonstrou lucro de R\$1,5 milhão.



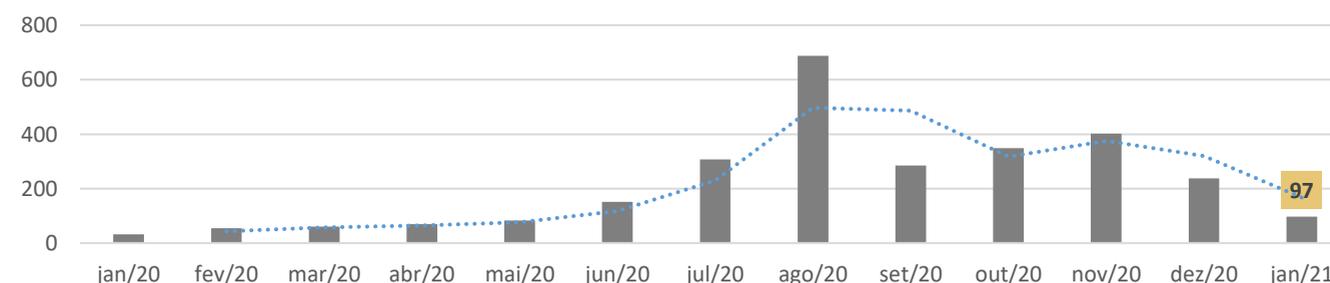
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Demonstração do Fluxo de Caixa	nov/20	dez/20	jan/21
Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-17	-694	-17
Ajustes:			
Depreciação	168	167	165
Amortização	1	1	2
Provisão para estoques obsoletos		77	77
Provisão para contingências		-193	
Dividendos propostos a pagar	1.229	2.302	1.497
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	4	2.562	-1.856
Aumento/Redução em Estoques	-269	308	722
Aumento/Redução em Outros Ativos	-712	-164	623
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	10	-32	-74
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-1	-7	-12
Aumento/Redução em Fornecedores	461	-1.051	-39
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	-180	-3.154	-168
Aumento/Redução em Tributos a pagar	-199	1.795	-1.649
Aumento/Redução em Outros passivos	-155	1.810	-98
Juros pagos			173
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	340	3.727	-654
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-163	-	-137
Recebimento pela venda de ativo imobilizado	-	-104	-
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-163	-104	-137
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Despesas de juros e variações monetárias	-1.830	-657	1.461
Captação de empréstimos e financiamentos	7.692	10.655	8.549
Amortização de empréstimos e financiamentos	-5.986	-13.785	-9.360
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	-124	-3.787	650
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	53	-164	-141
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	349	402	238
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	402	238	97

Análise

- **Atividades Operacionais:** Em janeiro o aumento das vendas à prazo prejudicou o caixa operacional. Salienta-se que o prazo médio de recebimento de clientes é de 52 dias, enquanto o prazo médio de pagamento a fornecedores é 27, o que causa necessidade de capital de giro. Em que pese tenha apresentado consumo de caixa de R\$1,6 milhão em janeiro, convém esclarecer que cerca de R\$1,4 milhão refere-se à compensação de crédito oriundo de processo tributário, ou seja, não houve efetivo desembolso.
- **Atividades de Investimento:** Houve investimento de cerca de R\$137 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:** Em janeiro a Recuperanda realizou maiores liquidações de ACC, mas aumentou o volume de desconto de duplicatas, o que gerou caixa positivo para a Companhia. Além disso, obteve empréstimo de R\$156 mil junto à Rizzi & Cia, para compor seus recursos. Destaca-se que a rubrica “despesas de juros e variações monetárias” corresponde a ajustes de variação cambial e deságio, não correspondendo a entrada de caixa efetiva.
- **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 janeiro/2021 o aporte foi de R\$303.117,70. 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\$6,2 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)





DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Em janeiro de 2021, a recuperanda realizou o pagamento e compensação de tributos no valor total de R\$ 2,8 milhões, sendo cerca de R\$1 milhão somente de IRPJ referente ao 4º trimestre de 2020. Destaca-se que a empresa utilizou o crédito do processo de exclusão do ICMS da base de cálculo de PIS e COFINS para pagamento de IRPJ e CSLL, no valor de R\$1,4 milhão, conforme declaração enviada.

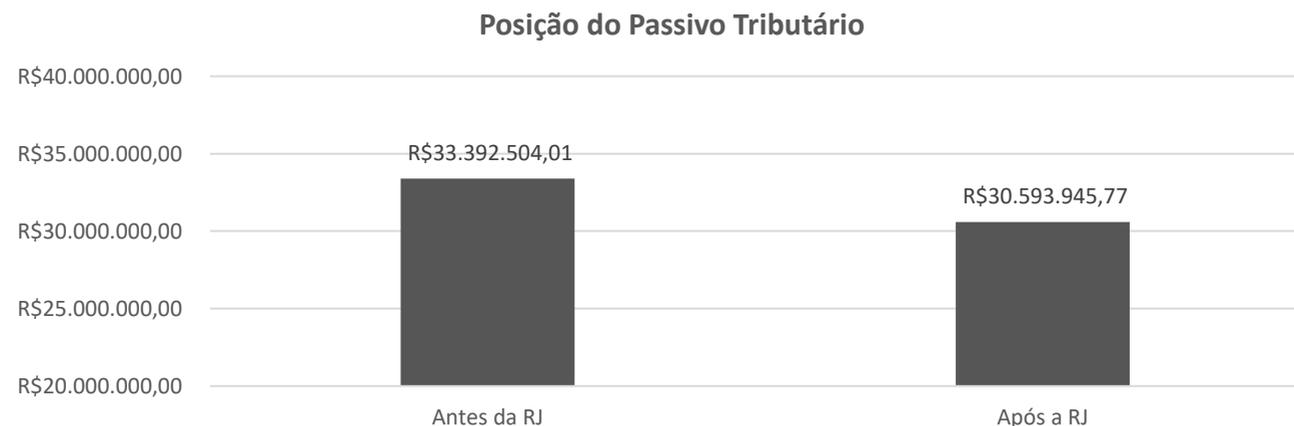
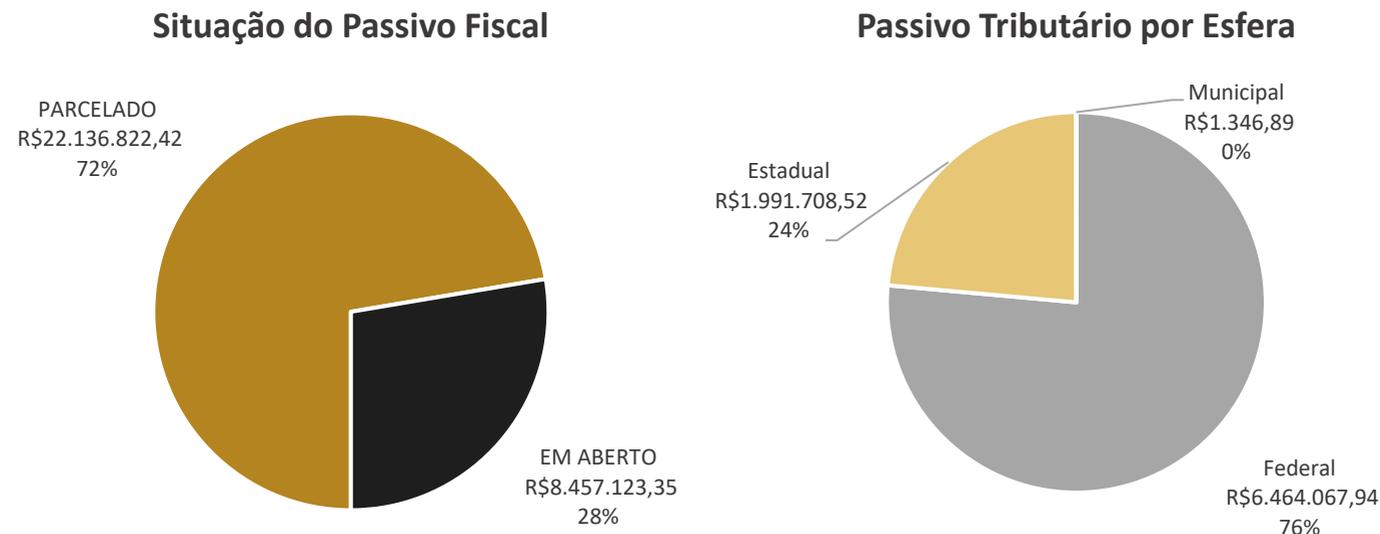
Em relação aos tributos federais, o FGTS do mês vigente esta sendo pago, porém há um valor vencido de períodos anteriores de, aproximadamente, R\$ 5 milhões que a empresa não efetivou o parcelamento devido à sua complexidade. Desta forma, a Hidro Jet vem realizando os pagamentos de acordo com as rescisões 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. A parcela de janeiro foi paga.

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

A dívida tributária da Recuperanda, até janeiro/2021, perfazia o total de **R\$30.593.945,77**, apontando redução de 6,14% em comparação ao mês anterior. Deste montante, 72% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir.



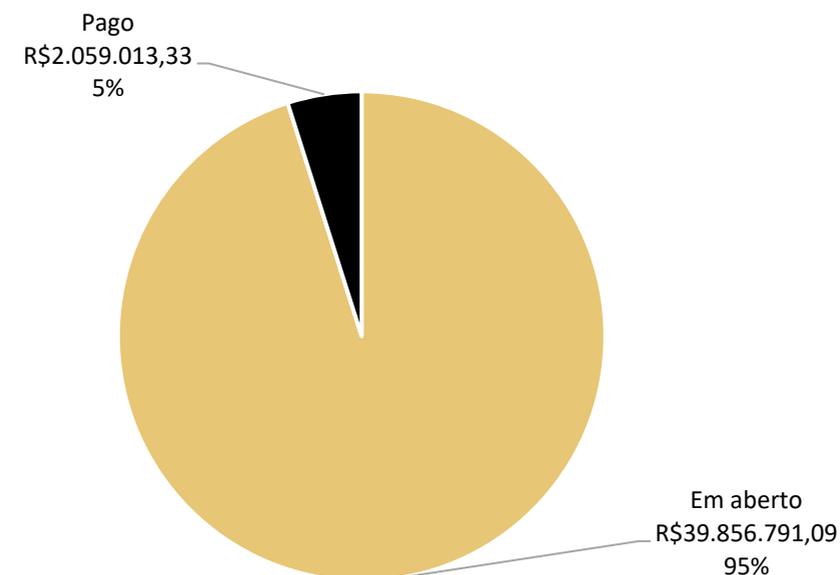


BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ

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	12
Valor pago	R\$ 79.373,40
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	12
Valor pago	R\$ 780.339,84
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 + 9
Valor pago	R\$ 1.199.300,09
Processo nº 5014534-08.2019.8.21.0010	
Instrumentos	Renegociação especial
Valor presente	R\$1.241.000,00
Nº Parcelas	84
Valor final	R\$1.521.667,49
Parcela pagas	-
Valor pago	-

Renegociações Bancárias



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

Fornecedores Relevantes Pós RJ

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

NOME OU RAZÃO SOCIAL	CNPJ OU CPF	VALORES
1685 - CEEE	08.467.115/0001-00	419.384,73
4972 - Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	332.533,09
6275 - Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	176.182,60
53 - Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	107.520,00
6912 - Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	30.291,35
3836 - Fundação ALCA	88.582.291/0001-14	13.847,06
62 - Profusão	00.283.166/0001-62	12.784,21
5730 - Panatlântica	92.693.019/0001-89	1.051,96



MEIOS DE RECUPERAÇÃO

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

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



PROPOSTA DE PAGAMENTO

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) O1 (um) torno CNC YCM modelo GT300A TN11; (b) O1 (um) torno CNC MAZAK modelo QTN2502 TN01; (c) O1 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas KRJ 1431, ano/modelo 1998/1999; (d) O1 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas KRJ 1432, ano/modelo 1998/1999; (e) O1 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas JZC 6418, ano/modelo 1999/1999. Prazo de pagamento de até O1 (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 JANEIRO DE 2021

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)

31/01/2021

Ativo circulante

Caixa e equivalentes de caixa	97
Clientes Internos	9.708
PDD	-
Clientes Externo	12.408
Estoques	7.343
Tributos e contribuições a compensar	8.272
Créditos junto a fornecedores	3.254
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	136
Adiantamento para futuro aumento de capital	6.252
Outras contas a receber	3.464
Total do ativo circulante	50.934

Ativo não circulante

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	281
Depósitos judiciais	382
Tributos diferidos	14.938
Outras contas a receber	501
	18.113

Investimentos	-
Imobilizado	27.637
Intangível	69
Total do ativo não circulante	45.819

Total do ativo	96.753
-----------------------	---------------

Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)31/01/2021**Passivo circulante**

Fornecedores	11.100
Empréstimos e financiamentos	35.937
Obrigações trabalhistas	11.651
Obrigações tributárias	5.034
Adiantamento de clientes	2.518
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.717
Outras obrigações	15.143
Total do passivo circulante	85.100

Passivo não circulante

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	53.482
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	3.738
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	18.886
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	16.460
Outras obrigações	-
Total do passivo não circulante	109.875

Patrimônio líquido

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(141.834)
Outros resultados abrangentes	6.373
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Total do patrimônio líquido	(98.222)

Total do passivo96.753

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)

	<u>31/01/2021</u>
Receita Líquida de vendas	9.103
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	(6.994)
Lucro bruto	2.109
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(333)
Despesas administrativas	(408)
Despesas Tributárias	(115)
Outras receitas (despesas)	1.389
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	2.642
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(1.952)
Receitas financeiras	790
	(1.162)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	1.480
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	-
Diferido	17
Lucro do exercício	1.497
ROL	2.642
Depreciação	(165)
EBITDA	2.477

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 Dezembro de 2020 e 31 de Janeiro de 2021.

(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	165
Amortização	2
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	-
Despesa de juros e variações monetárias	1.461
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	1.497
Variações em:	
(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	(1.856)
(Aumento) / redução em estoques	722
(Aumento) / redução nos outros ativos	623
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	(74)
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(12)
Aumento / (redução) em fornecedores	(39)
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	(168)
Aumento / (redução) em tributos a pagar	(1.649)
Aumento / (redução) em outros passivos	(98)
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-
Caixa proveniente das operações	634
Juros pagos	173
Imposto de renda e contribuição social pagos	-

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

807

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	(137)
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

(137)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	8.549
Amortização de empréstimos e financiamentos	(9.360)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-

Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

(811)

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

(141)

Caixa e equivalentes de caixa no início do período

238

Caixa e equivalentes de caixa no final do período

97

Chk 1 **(141)**



PREFEITURA DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

CERTIDÃO GERAL POSITIVA DE DÉBITOS, COM EFEITO DE NEGATIVA

Esta certidão é válida até: **24/03/2021**

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 12 de fevereiro de 2021.

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

Certidão emitida em 22/02/2021 às 11:00:39, 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 **1697F4AA5375**



PREFEITURA MUNICIPAL DE FELIZ

Secretaria Municipal da Fazenda

Setor de Tributos

Rua Pinheiro Machado n° 55 - Centro - 95779-000

www.feliz.rs.gov.br - tributo@feliz.rs.gov.br

Certidão Positiva com efeito de Negativa N° 490

IDENTIFICAÇÃO DO CONTRIBUINTE

Cód. Contr.: 3074

Nome.....: HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRAULICOS LTDA.

CNPJ/CPF....: 90.952.052/0001-50

Endereço....: ROD. ROD RS 452 - 3101

Complemento.:

Bairro.....: BOM FIM

Cidade.....: FELIZ /RS CEP: 95770000

CERTIFICO, a pedido da parte interessada que revendo os arquivos de lançamento desta repartição, verifiquei que EXISTEM DÉBITOS DE TRIBUTOS MUNICIPAIS NÃO VENCIDOS referente ao sujeito passivo acima mencionado.

Esta certidão não exclui o direito do Fisco Municipal exigir a qualquer tempo os débitos que venham a ser apurados relativos ao sujeito passivo objeto desta certidão.

Validade:24/03/2021

Feliz, 22 de Fevereiro de 2021.

NUMERO AUTENTICIDADE: 667016954667016





ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA
RECEITA ESTADUAL

Certidão de Situação Fiscal nº **0016358550**

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 **22** dias do mês de **FEVEREIRO** do ano de **2021**, revendo os bancos de dados da Secretaria da Fazenda, o titular acima enquadra-se na seguinte situação:

CERTIDAO POSITIVA

Descrição dos Débitos/Pendências:

Possui 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 22/4/2021.

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

Autenticação: **0026202967**

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