



MEDEIROS & MEDEIROS

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º
5000474-73.2020.8.21.0146

43º Relatório Mensal de Atividades

Competência: maio/2021

Apresentado em julho 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 da empresa.

Em relação aos aspectos processuais, serão apresentadas as movimentações sobre os principais pontos desenvolvidos, com base na premissa básica descrita no artigo 47 da 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 da empresa e de reuniões com os seus representantes e respectivos procuradores, observada a situação de calamidade pública decorrente da pandemia causada pela *Covid-19*.

A recuperanda vem cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LREF). O prazo estabelecido para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Hidro Jet é o dia 25 do mês subsequente. Esta Administração Judicial recebeu a documentação correspondente ao mês de maio/21 dentro do prazo, em 25/06/2021. **Os questionamentos enviados em 05/07/2021 não foram respondidos até a finalização deste RMA.**

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



CRONOGRAMA PROCESSUAL DA RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
13/07/2017	Ajuizamento do pedido de recuperação judicial	Art. 51	19/09/2019	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
27/07/2017	Deferimento do processamento da recuperação judicial	Art. 52	26/09/2019	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
10/08/2017	Publicação do 1º edital pelo devedor	Art. 52, § 1º e art. 7º, § 1º	26/04/2021	Continuação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
31/08/2017	Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências à Administração Judicial (15 dias)	Art. 7º, § 1º	23/06/2021	Homologação do plano de recuperação judicial e concessão da recuperação judicial	Art. 58
25/09/2017	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	Art. 53		Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	Art. 61
28/05/2018	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	Art. 53, § único			
27/06/2018	Fim do prazo para apresentação de objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	Art. 55, § único			
28/05/2018	Publicação do 2º edital (45 dias após o término do prazo para apresentação de habilitações/divergências)	Art. 7º, § 2º			
11/06/2018	Fim do prazo para apresentação de impugnações em juízo (10 dias após publicação do 2º edital)	Art. 8º			
05/08/2019	Publicação do edital de convocação de AGC para votação do PRJ	Art. 56, § 1º			

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

Eventos ocorridos
Data estimada



ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

No dia 23/06/2021, concedeu-se a recuperação judicial à recuperanda, após a aprovação do plano de recuperação judicial da devedora em assembleia geral de credores realizada em 26/04/2021. Atualmente, o processo se encontra em fase de **execução do plano de recuperação judicial**.

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 LRF).
- ❖ **Fase administrativa de verificação de créditos:** o edital do artigo 52, parágrafo 1º, e aviso do artigo 7º, parágrafo 1º, ambos da LRF, 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 LRF, 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 LRF.
- ❖ **Assembleia geral de credores (“AGC”):** a assembleia geral de credores foi aprezada 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, 04/03/2020, 05/04/2021 e 13/04.2021. Os trabalhos foram retomados no dia 26/04/2021, às 14h, por intermédio da plataforma virtual *Clickmeeting*, oportunidade em que o plano de recuperação judicial da devedora foi aprovado na forma do artigo 45 da Lei n.º 11.101/2005. A AGC pode ser reexibida através do *link* <https://www.youtube.com/watch?v=OAlPg635oPE&t=159s>.
- ❖ **Concessão da recuperação judicial:** a recuperação judicial foi concedida à recuperanda em decisão proferida no dia 23/06/2021 (**evento n.º 81**).

QUESTÕES RELEVANTES DO ANDAMENTO PROCESSUAL

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



ACOMPANHAMENTO PROCESSUAL

RECURSOS CONEXOS À RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Prevenção: 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>	JULGADO ❖ 29/04/2020: o órgão colegiado não conheceu o recurso, sob o fundamento de intempestividade.
21/07/2021	5114996-81.2021.8.21.7000	Agravo de instrumento	Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE)	Decisão de concessão da recuperação judicial	AGUARDANDO CONTRARRAZÕES ❖ 21/07/2021: em decisão monocrática, o pedido de atribuição de efeito suspensivo foi indeferido.

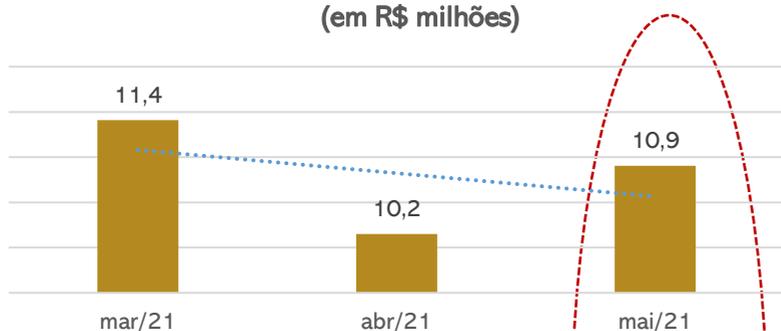


HIDRO JET

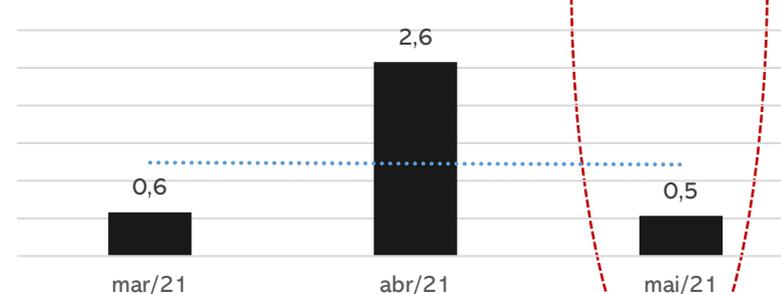
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

RESULTADOS

Receita Líquida
(em R\$ milhões)



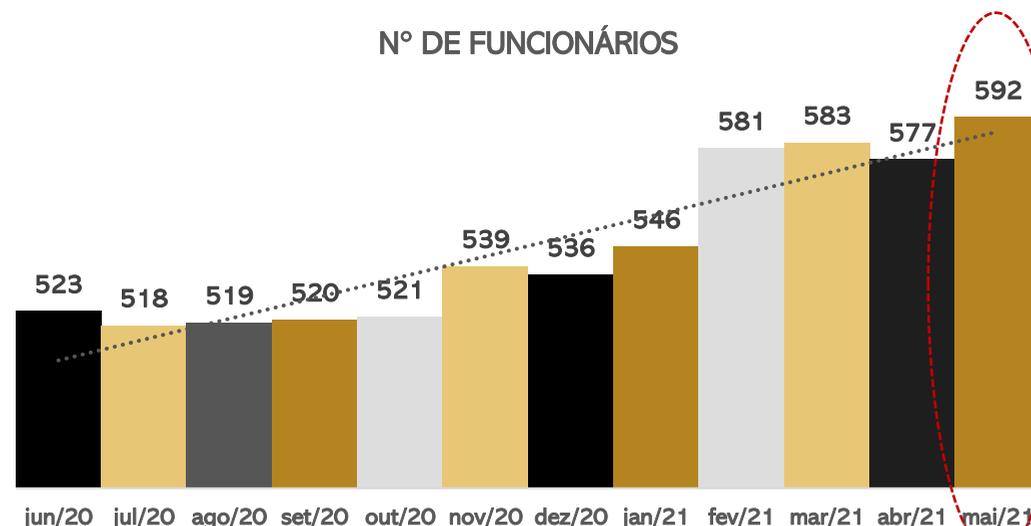
Resultado
(em R\$ milhões)



A Hidro Jet permanece com faturamento acima de R\$ 10 milhões, o que permite lucro em todos os períodos. O ano de 2021 acumula lucro de R\$ 5,9 milhões, cerca de 12% da Receita Líquida total auferida.

QUADRO DE COLABORADORES

Nº DE FUNCIONÁRIOS



Em maio a empresa realizou a demissão de 17 funcionários e a contratação de 32, finalizando o período com 592 colaboradores. Os salários e encargos sociais do mês estão sendo pagos regularmente. Salienta-se, contudo, que a empresa possui cerca de R\$ 4,9 milhões de FGTS em atraso (períodos anteriores) que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões e/ou pagamentos de créditos da RJ. De acordo com a Hidro Jet, a renegociação deste montante não foi formalizada devido à complexidade do parcelamento junto à Caixa Econômica Federal.

FLUXO DE CAIXA

Demonstração do Fluxo de Caixa (Em R\$ milhares)	mai/21
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-2.114
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-43
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	1.948
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-209
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	264
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	55

Para financiar o caixa no mês de maio a empresa realizou antecipação de recebíveis (adiantamentos de contratos de câmbio e desconto de duplicatas). Ressalta-se que a empresa enviou o montante de R\$ 424,5 mil à empresa ligada Microinox, gerando consumo de caixa operacional.

Até maio de 2021, a Hidro Jet possuía o saldo de **R\$ 55.206,61** de caixa e equivalentes.

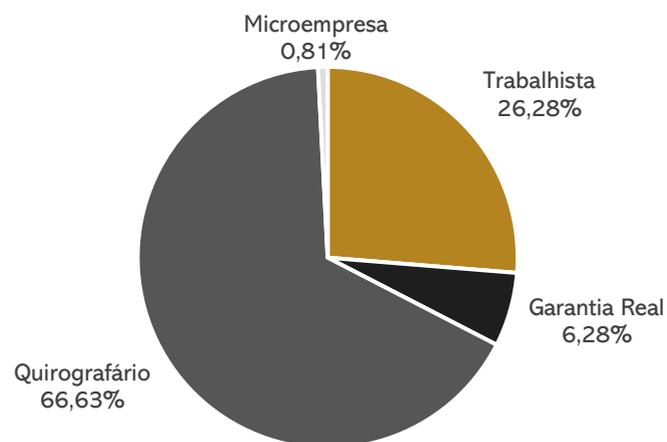


HIDRO JET

ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	642	59,94%	8.031.560,40	26,28%
Garantia Real	2	0,19%	1.917.914,22	6,28%
Quirografário	388	36,23%	20.365.472,15	66,63%
Microempresa	39	3,64%	249.005,27	0,81%
Total	1071	100%	30.563.952,04	100%

Distribuição dos Créditos por Natureza:



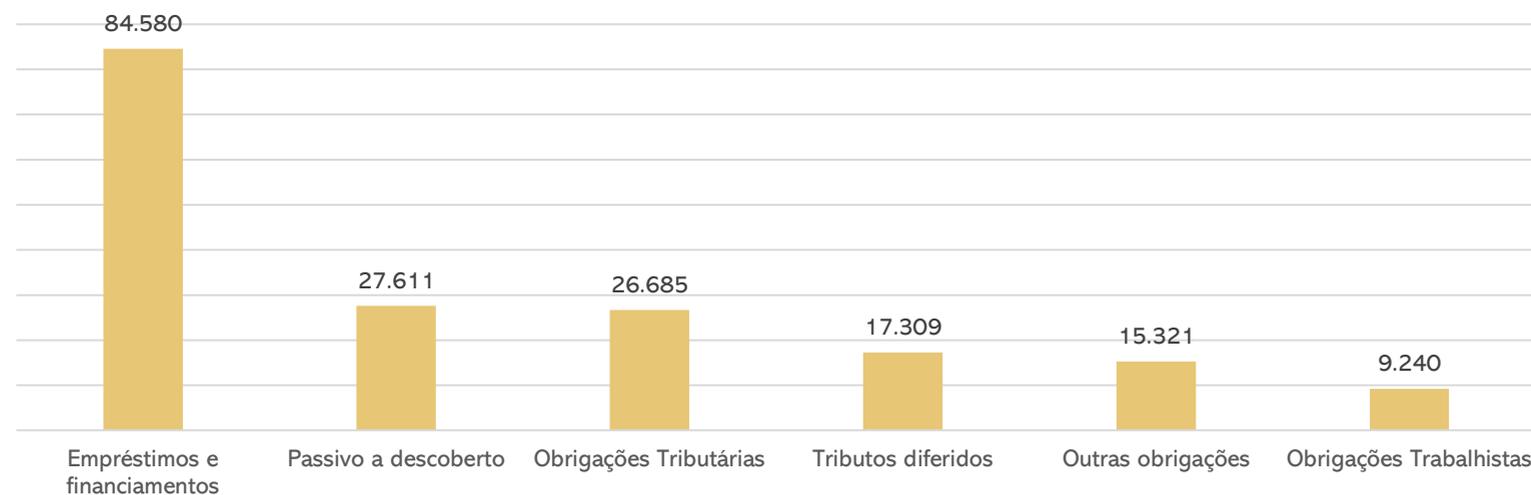
Principais Credores:

CLASSE	CREADOR	VALOR
Classe III	NOAH PARTICIPAÇÕES	R\$3.628.303,97
Classe III	BANCO ITAÚ	R\$3.389.854,39
Classe III	CAMARA DE COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA ELETRICA	R\$1.580.360,08
Classe II	FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS - FINEP	R\$1.094.026,02

ENDIVIDAMENTO EXTRA CONCURSAL

O endividamento extraconcursal da Hidro Jet é de, aproximadamente, **R\$ 190,6 milhões**. Abaixo segue as principais obrigações extraconcursais da Recuperanda:

Passivo Extraconcursal (Em R\$ milhares)





HIDRO JET

ACOMPANHAMENTO DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

Em 02 de junho de 2021, reuniram-se pela plataforma virtual Microsoft Teams as representantes desta Administração Judicial e a Recuperanda para atualização de informações operacionais, conforme segue.

A Recuperanda informou que, embora ainda enfrente dificuldade com a escassez de insumos, especialmente de sucata, conseguiu sobressair-se em termos de faturamento, alcançando R\$ 12 milhões no mês de maio, **a maior receita bruta dos últimos meses**. Além disso, a empresa possui pedidos firmados de R\$44,7 milhões até meados de setembro e pedidos provisionados de mais R\$3,6 milhões. A expectativa da empresa é que o mercado continue aquecido, mesmo com a projeção de queda do dólar para 2021, considerando que a maior parte do faturamento é de exportação. A Hidro Jet adiciona, ainda, que **se tivesse maiores condições de investir com instituições financeiras parceiras, poderia expandir ainda mais o seu negócio, que segue em próspero crescimento**.

Ressalta-se que **a Hidro Jet teve seu plano de recuperação judicial aprovado em assembleia geral de credores realizada em 13/04/2021 e aguarda homologação do juízo**. Neste sentido, em relação à dívida de FGTS que a recuperanda possui de competências anteriores, a empresa não recebeu retorno da Caixa Econômica Federal quanto à formalização de parcelamento, mas que pretende realizar o levantamento dos créditos trabalhistas da RJ, incluindo o referido imposto, para posterior **pagamento nos termos do plano de recuperação judicial**.

A respeito das transferências realizadas à Microinox, fato amplamente divulgado nos relatórios mensais de atividade, a Recuperanda buscou orientação juntamente à sua empresa de auditoria e decidiu por **formalizar a integração de capital no final do exercício de 2021**, visto que os aportes continuam ocorrendo mensalmente. Neste contexto, esta Administração Judicial mencionou a petição protocolada nos autos em 08/02/2021 (evento n.º 32), solicitando a formalização da posição da Recuperanda, oportunidade em que esta comprometeu-se em verificar e embasar a decisão, o que segue pendente de cumprimento.

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.



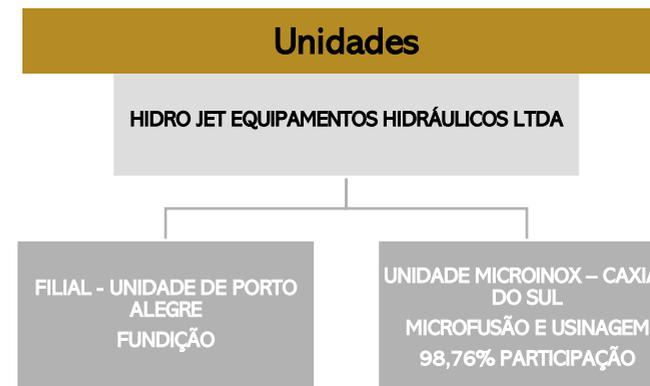
A unidade de Porto Alegre/RS conta com o processo de Fundição em areia verde.

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

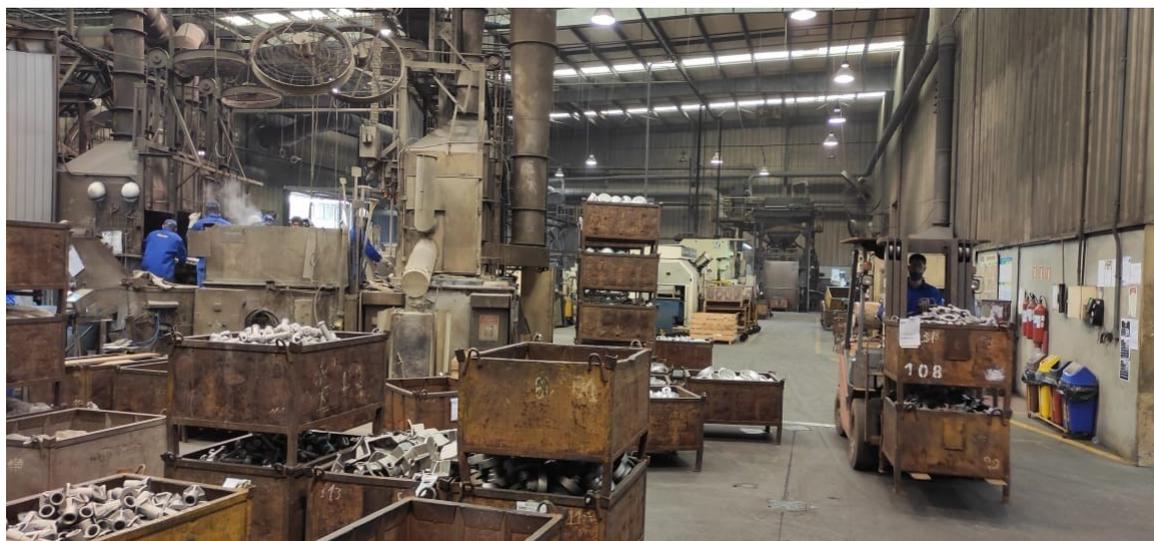
Fundição Cold Box



Usinagem



Zincagem



Administrativo



Imagens enviadas pela empresa em julho/2021



BALANÇO PATRIMONIAL

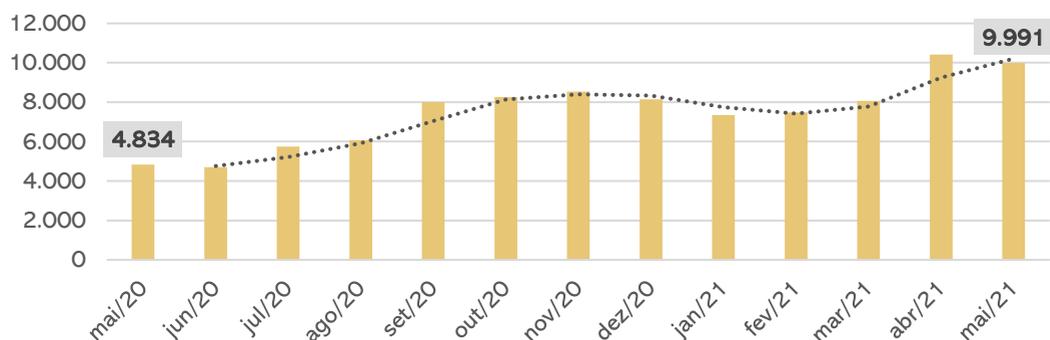
BALANÇO (em milhares de reais)	mar/21	abr/21	mai/21
ATIVO	102.958	106.205	108.088
CIRCULANTE	56.899	59.891	61.857
Caixa e Equivalentes de Caixa	147	264	55
Clientes Internos	10.505	11.174	11.760
Clientes Externos	15.580	14.720	16.171
Estoques	8.061	10.413	9.991
Tributos e Contribuições a Compensar	8.988	9.135	8.997
Créditos junto a fornecedores	3.150	3.052	3.343
Despesas do exercício seguinte	189	170	150
Adiantamento para futuro aumento de capital	6.824	7.509	7.934
Outras contas a receber	3.455	3.454	3.456
NÃO CIRCULANTE	46.059	46.314	46.231
Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	272	296	290
Depósitos Judiciais	382	382	382
Tributos diferidos	15.342	15.353	15.365
Outras contas a receber	512	518	539
Imobilizado	27.474	27.685	27.573
Intangível	66	69	71

Análise

ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** o maior volume de pagamento a fornecedores, especialmente, reduziu o saldo de caixa da empresa no mês de maio. **As movimentações detalhadas do fluxo de caixa encontram-se na página 15.**
- **Clientes:** o crescimento do faturamento refletiu no aumento do saldo a receber de clientes nacionais e internacionais. Ressalta-se que o prazo médio de recebimento de clientes do mercado externo é de 70 dias e do mercado interno é de 34 dias. A inadimplência chegou a R\$ 1.593.328,52, apontando aumento de 186% em relação ao mês anterior, e compreende as empresas Hubbell (R\$ 866,9 mil), Vicentinos (R\$ 257 mil), Maclean (R\$ 237 mil) e demais clientes pulverizados (R\$ 232,2 mil). A empresa Vicentinos está em processo de cobrança judicial, enquanto os demais atrasaram as faturas em razão da liberação do setor de qualidade. 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 utilização e venda de produtos em estoque gerou retração no saldo de estoques. Em comparação a maio de 2020, contudo, o saldo de estoque aumentou 106%, em razão do aquecimento da atividade. O registro de inventário enviado indica que a matriz possui R\$ 7,9 milhões em produtos, especialmente pelo estoque de eletroferragens semi-acabadas (R\$ 1,7 milhão).
- **Crédito junto a fornecedores:** engloba as Devoluções de Compra (R\$ 127 mil) e os Adiantamentos a Fornecedores (R\$ 3,2 milhões). Em maio ocorreram adiantamentos na ordem de R\$ 1 milhão e recebimento de produtos no montante de R\$ 756 mil, o que contribuiu para o aumento do saldo.
- **Adiantamento para futuro aumento de capital:** em maio, as transferências realizadas à empresa ligada Microinox somaram R\$ 424.500,00, aumentando o saldo para R\$ 7,9 milhões. A Recuperanda informou que, de acordo com a orientação da empresa de auditoria, este montante irá integrar o capital no final do exercício social de 2021.
- **Outras contas a receber:** O saldo mais expressivo refere-se ao processo da Eletrobrás e garantia de operação em factorings que somam R\$ 2,8 milhões. No entanto, a movimentação no mês está ligada ao adiantamentos de férias e 13º salário, além do **empréstimo de R\$ 21.408,11 ao sócio Nadir Rizzi, cuja finalidade não foi informada pela empresa.** Salienta-se, contudo, que a Recuperanda possui em seu Passivo o valor de R\$ 152.863,12 a pagar ao sócio.
- **Imobilizado:** a empresa investiu cerca de R\$ 40 mil no seu imobilizado, entre aquisições e concerto/beneficiamento de bens em andamento. O principal item adquirido foi uma máquina de ensaios RCV para o setor de preparação, no montante de R\$ 30 mil.

Saldo de Estoque (Em R\$ milhares)





BALANÇO PATRIMONIAL

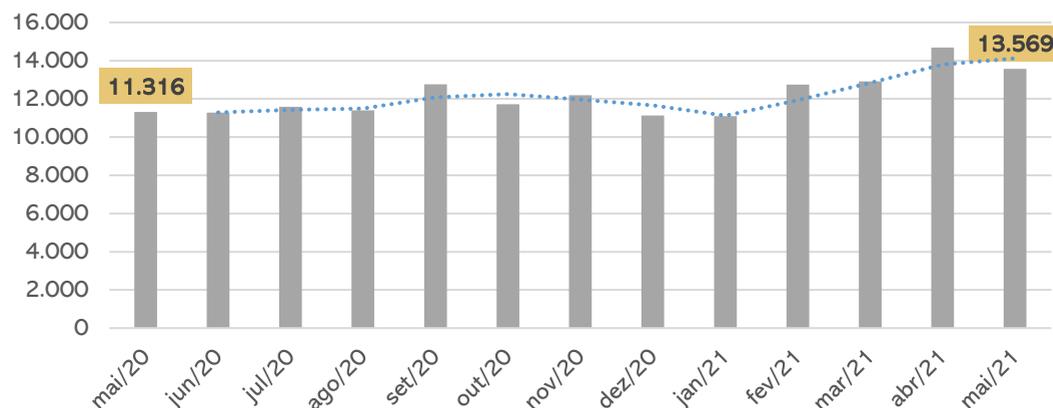
BALANÇO (em milhares de reais)	mar/21	abr/21	mai/21
PASSIVO	102.958	106.205	108.088
CIRCULANTE	90.478	91.596	93.392
Fornecedores	12.912	14.681	13.569
Empréstimos e financiamentos	37.310	37.178	39.447
Obrigações trabalhistas	12.474	12.770	13.534
Obrigações tributárias	6.080	5.138	5.193
Adiantamentos de clientes	2.638	2.696	2.593
Parcelamentos a pagar	3.724	3.730	3.735
Outras obrigações	15.340	15.403	15.321
NÃO CIRCULANTE	120.119	119.673	119.227
Empréstimos e financiamentos	53.147	52.980	52.812
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
Provisão para litígios	3.738	3.738	3.738
Parcelamentos a pagar	18.314	18.035	17.757
Passivo a descoberto de controlada	27.611	27.611	27.611
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-107.639	-105.064	-104.531
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-151.251	-148.676	-148.143
Outros resultados abrangentes	6.373	6.373	6.373

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** em maio o menor volume de compras de produtos a prazo reduziu para R\$ 13,5 milhões o saldo a pagar. Salienta-se que o valor de credores extraconcursais gira em torno de R\$ 7,3 milhões, cujo prazo médio de pagamento é de 26 dias, e a inadimplência é de R\$ 31.892,04. Este valor refere-se à empresa The Runtime, cujo pagamento fora negociado em 4 parcelas, com início em março/2021, e segue regular.
- **Empréstimos e Financiamentos:** para suprir o caixa, a Hidro Jet realizou maior volume de antecipação e recebíveis, que envolvem adiantamentos de contrato de câmbio e, especialmente, desconto de duplicatas.
- **Obrigações trabalhistas:** em maio ocorreram 32 contratações e 17 demissões, ocasionando aumento de 6% 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\$ 4,8 milhões) que, segundo a recuperanda, não foi parcelado devido à complexidade de acordo junto à Caixa Econômica Federal e que agora no curso da Recuperação Judicial pretende realizar o pagamento de acordo com o Plano aprovado. **Maiores detalhes podem ser contemplados na página 16, no item “Endividamento Tributário”.**
- **Adiantamento de Clientes:** os recebimentos adiantados de clientes somaram R\$ 675 mil, enquanto as baixas por faturamento, R\$ 777,2 mil. O relatório financeiro evidencia recebimentos pulverizados de clientes, sendo o maior saldo da Noah Participações (inclusive no processo de Recuperação Judicial).
- **Outras Obrigações:** as rubricas que compõem este grupo são: energia elétrica (R\$ 9,9 milhões), contas telefônicas (R\$10 mil), seguros a pagar (R\$ 67 mil), despesas a reembolsar (R\$ 61 mil), associação dos funcionários Giacomo Rizzi (R\$ 2,6 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 (~R\$1 milhão).

Obrigações com Fornecedores

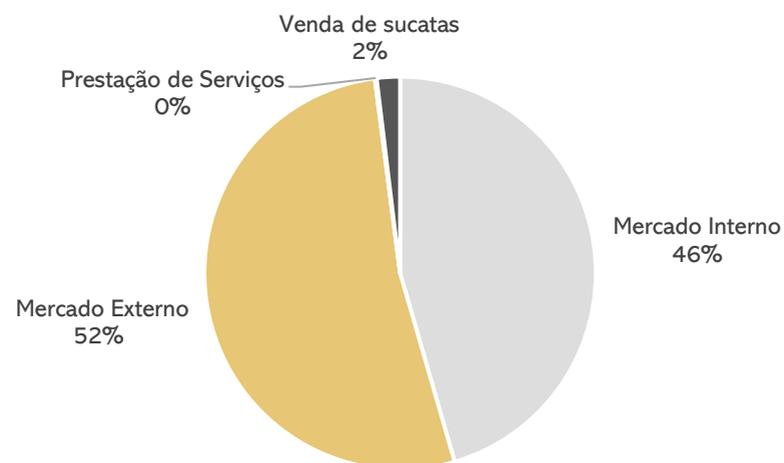




DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais)	mar/21	abr/21	mai/21	SALDO 2021
RECEITA LÍQUIDA	11.412	10.151	10.905	51.547
CUSTOS	-7.857	-7.378	-8.895	-38.804
LUCRO BRUTO	3.555	2.773	2.010	12.743
DESPESAS COMERCIAIS	-475	-438	-413	-2.062
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	-545	-536	-682	-2.637
DESPESAS TRIBUTÁRIAS	-52	-58	-38	-324
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS)	-84	339	-91	1.467
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	2.399	2.080	786	9.187
DESPESAS FINANCEIRAS	-1.045	-1.328	-766	-5.700
RECEITAS FINANCEIRAS	144	1.811	501	3.338
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	1.498	2.563	521	6.825
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	-918	12	12	-861
RESULTADO	580	2.575	533	5.964

Faturamento maio/2021



Análise

- **Receita Líquida:** em maio a Recuperanda obteve crescimento nas vendas, alcançando R\$ 10,9 milhões de receita líquida, sendo que a maior parte deste montante pertence ao mercado externo (52%). Em comparação ao mesmo período do ano anterior, a receita cresceu 56%.
- **Custos:** consumiram 82% do valor da receita líquida, apresentando aumento proporcional de 9% em comparação ao mês anterior. Questionada, a Recuperanda não se manifestou. Os dispêndios estão relacionados ao custo dos produtos, funcionários e gastos gerais de fabricação, especialmente energia elétrica.
- **Despesas Operacionais:** as despesas da Hidro Jet somaram cerca de R\$ 1,2 milhão no período, demonstrando acréscimo de 19%. 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 maio, os fretes somaram R\$ 314,6 mil, representando redução de 11% 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 maio a despesa aumentou especialmente em função do pagamento a Frattini Intermediação de Negócios (R\$ 72 mil) que, embora solicitado, não teve seu contrato enviado para a Administração Judicial.
 - ✓ **Outras Receitas/Despesas:** as despesas compreendem custas com a Recuperação Judicial que envolve advogado, consultoria contábil e administrador judicial.
- **Resultado Financeiro:** o resultado financeiro consumiu R\$ 265 mil do resultado, especialmente pela variação cambial passiva, e encargos com desconto de duplicatas e ACC's.
- **Resultado:** a Recuperanda permanece gerando lucro operacional visto que as vendas superaram R\$ 10 milhões e são suficientes para encobrir custos e despesas que estão equilibrados. Em 2021 a Hidro Jet acumula lucro de R\$ 5,9 milhões, cerca de 12% da Receita Líquida total.



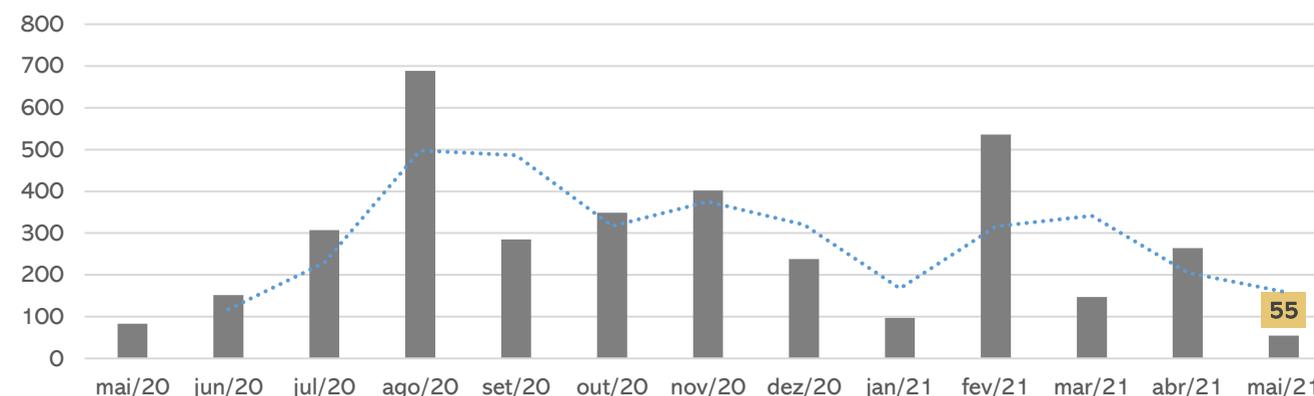
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Demonstração do Fluxo de Caixa	mar/21	abr/21	mai/21
Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-388	-11	-12
Ajustes:			
Depreciação	148	151	150
Amortização	2	1	3
Equivalência Patrimonial	11.151	-	-
Dividendos propostos a pagar	-10.196	2.575	533
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	-248	191	-2.037
Aumento/Redução em Estoques	-585	-2.352	422
Aumento/Redução em Outros Ativos	-578	-733	-580
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	-71	19	20
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-7	-30	-15
Aumento/Redução em Fornecedores	158	1.769	-1.112
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	164	91	557
Aumento/Redução em Tributos a pagar	925	-1.010	-11
Aumento/Redução em Outros passivos	85	121	-185
Juros pagos	203	159	153
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	763	941	-2.114
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-125	-362	-38
Aquisições de ativo intangível	0	-4	-5
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-125	-366	-43
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Despesas de juros e variações monetárias	447	-1.437	-506
Captação de empréstimos e financiamentos	10.195	11.221	11.361
Amortização de empréstimos e financiamentos	-11.669	-10.242	-8.907
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	-1.027	-458	1.948
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-389	117	-209
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	536	147	264
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	147	264	55

Análise

- **Atividades Operacionais:** em maio a Recuperanda realizou maior volume de pagamento a fornecedores e prestadores de serviços, gerando consumo de caixa operacional total de R\$ 2,1 milhões. Destaca-se que, embora tenha realizado maior volume de vendas, o prazo médio para recebimento é de 53 dias, enquanto o prazo médio de pagamento a fornecedores é de 26 dias, o que gera defasagem de caixa e necessidade de antecipação de recebíveis.
- **Atividades de Investimento:** houve investimento de cerca de R\$ 40 mil no imobilizado com aquisições de máquinas e equipamentos, e conserto/beneficiamento de bens em andamento.
- **Atividades de Financiamento:** para suprir o caixa no período, a Hidro Jet realizou maior desconto de duplicatas e adiantamento de contratos de câmbio, resultando em variação positiva de R\$ 1,98 milhão. **Destaca-se que a rubrica “despesas de juros e variações monetárias” corresponde a ajustes de variação cambial e deságio, não correspondendo à entrada ou saída de caixa efetiva.**
- Salienta-se que a Hidro Jet transfere mensalmente valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada. Em maio/2021, estas transferências somaram R\$ 424.500,00. Em último contato, a Recuperanda afirmou que o montante será integralizado como capital ao final do exercício de 2021, de acordo com a orientação da empresa de auditoria. De todo modo, esta Administração Judicial solicitou maiores esclarecimentos e embasamento nos autos do processo (evento n.º 32), os quais ainda não foram atendidos.

Saldo de Caixa (Em R\$ milhares)



Para análise mais adequada do Fluxo de Caixa, esta Administração Judicial realizou a realocação da rubrica “despesas de juros e variações monetárias” de “atividades operacionais” para as “atividades de financiamento”.



DÍVIDA TRIBUTÁRIA

Em maio de 2021, a recuperanda realizou o pagamento e compensação de tributos no valor total de R\$ 1,1 milhão, entre impostos correntes e parcelamentos.

Em relação aos **tributos federais**, o FGTS do mês vigente está sendo pago, porém, há um valor vencido de períodos anteriores de, aproximadamente, R\$ 4,8 milhões que a empresa não efetivou o parcelamento devido à sua complexidade, sendo que aguarda retorno da Caixa Econômica Federal. Desta forma, a Hidro Jet vem realizando os pagamentos de acordo com as rescisões ocorridas, e pretende, tão logo ocorra a melhora do fluxo de caixa, o adimplemento de guias atrasadas até a regularização deste saldo. Em relação ao FGTS de credores da RJ a empresa deverá realizar o pagamento de acordo com os termos do Plano. **Os demais impostos federais estão sendo compensados, sempre que possível.**

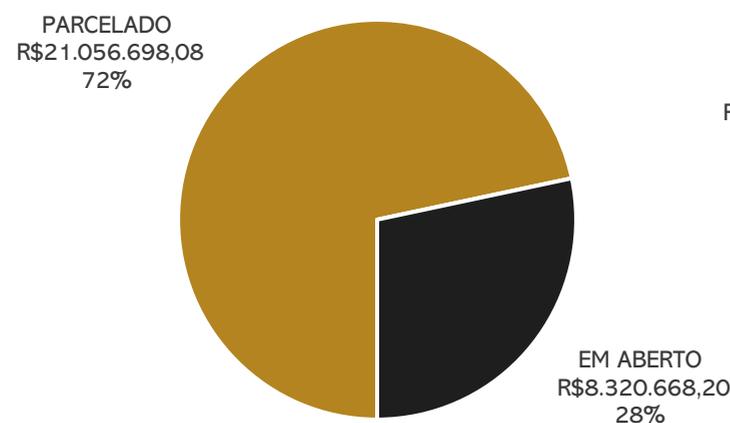
O INSS, SESI e SENAI não estão sendo pagos, pois estão em processo judicial de cobrança (2009.71.08.002311-0) devido à inadimplência. Destaca-se que o INSS refere-se às verbas indenizatórias: 1/3 férias, 15 dias de afastamento e salário maternidade. Em último contato, a Recuperanda informou que o processo permanece em tramitação no Superior Tribunal de Justiça, sendo que há probabilidade de êxito em relação a não incidência de contribuições previdenciárias sobre o aviso prévio indenizado, primeiros 15 dias de afastamento e salário-maternidade é alta (provável). Já a probabilidade de êxito em relação ao terço constitucional de férias é baixa (remota), e a não incidência de contribuições previdenciárias no pagamento de salário-paternidade ainda não têm definição (êxito possível).

Na **esfera estadual**, o parcelamento do ICMS foi homologado em setembro/2018 junto à Procuradoria do Estado, oportunidade em que se acordou que a Recuperanda deverá recolher valores fixos mensais, corrigidos anualmente, 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. **Os pagamentos seguem regulares.**

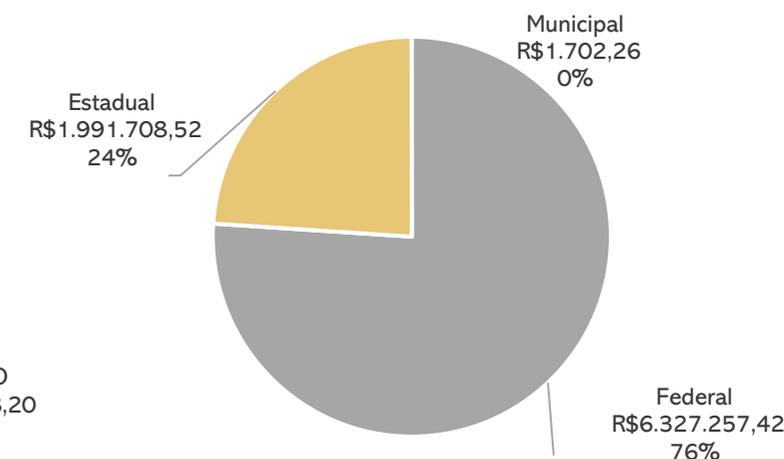
ANO	VALORES MENSAIS ACORDADOS
2018	R\$ 50.000,00 Setembro até Dezembro
2019	R\$60.000,00
2020	R\$ 92.000,00 (Jan. até Jun.) e R\$ 105.000,00 (Jul. até Dez.)
2021	R\$75.000,00
2022	Reavaliação de valores.

O passivo tributário da Recuperanda, até maio/2021, perfazia o total de **R\$ 29.377.366,28**, apontando redução de menos de 1% em comparação ao mês anterior. Deste montante, 72% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir.

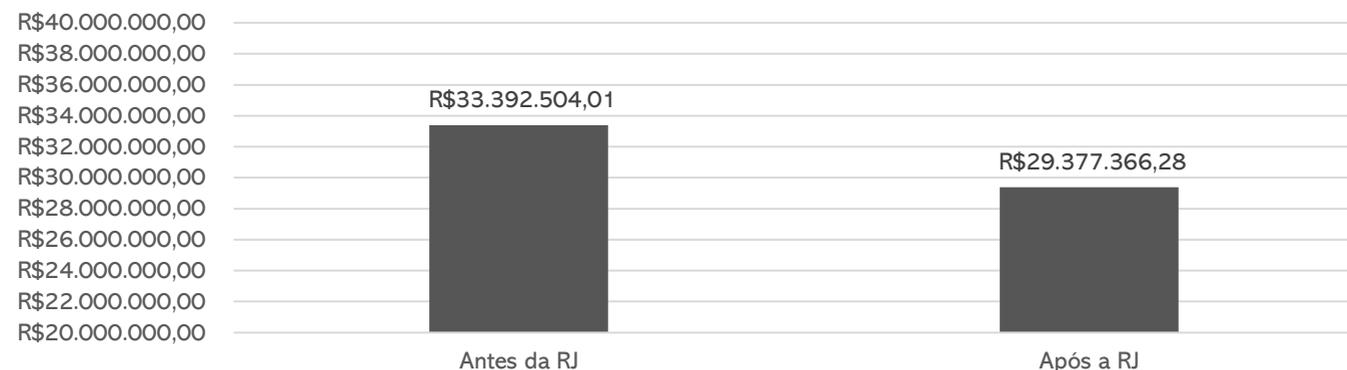
Situação do Passivo Fiscal



Passivo Tributário por Esfera



Posição do Passivo Tributário



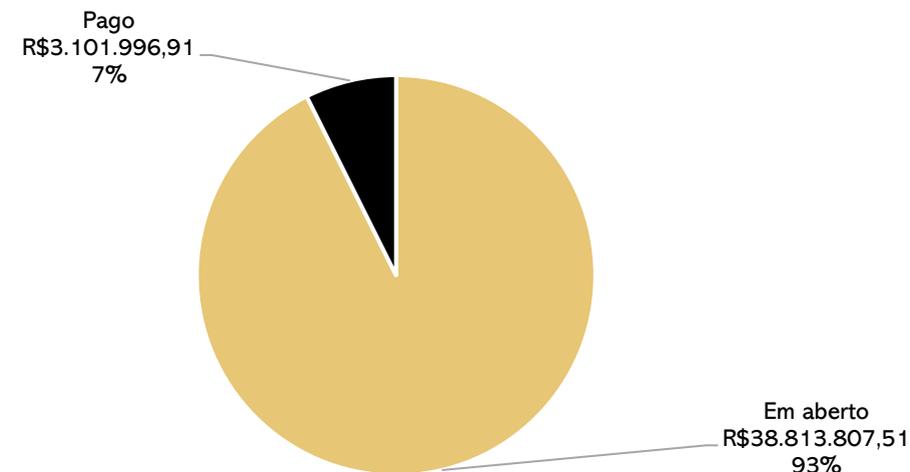


BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ

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

BANRISUL	
Processo nº 5000226-44.2019.8.21.0146	
Instrumento	Contratos de câmbio
Valor presente	R\$638.026,92
Nº Parcelas	132
Valor da parcela	R\$6.614,15
Valor final	R\$873.107,03
Parcela pagas	16
Valor pago	R\$ 105.831,20
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	16
Valor pago	R\$ 1.040.453,12
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 + 13
Valor pago	R\$ 1.955.712,59
Processo nº 5014534-08.2019.8.21.0010	
Instrumentos	Renegociação especial
Valor presente	R\$1.241.000,00
Nº Parcelas	84
Valor final	R\$1.521.667,49
Parcela pagas	-
Valor pago	-

Renegociações Bancárias



Nota (*): s 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
6451 - Zinc. Fund. De Metais	17.460.077/0005-70	663.994,12
1685 - CEEE	08.467.115/0001-00	522.519,62
4972 - Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	466.244,78
6275 - Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	286.553,22
53 - Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	234.430,00
6912 - Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	145.817,91
57 - GELF Siderurgia	20.388.757/0001-01	42.846,21
7037 - Aga Comércio de Metais	28.594.835/0001-36	28.303,13
4637 - Sul Oxidos	04.075.469/0006-55	23.974,07



Salienta-se que o Plano de Recuperação Judicial da recuperanda Hidro Jet foi aprovado em Assembleia Geral de Credores realizada no dia 26/04/2021, homologado em decisão proferida em 23/06/2021, data base para início dos prazos de cumprimento. Maiores detalhes poderão ser acompanhados em relatório específico, conforme determinações da Lei 11.101/2005, em nosso site www.administradorjudicial.adv.br, a partir da competência de junho/2021. Os meios de recuperação da empresa e a proposta de pagamento do Plano de Recuperação Judicial são apresentados a seguir.

MEIOS DE RECUPERAÇÃO

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

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe I - Trabalhista	Até 25 salários mínimos	3.473.376,56	-	Homologação do PRJ	1 ano após a homologação do PRJ	-	-	-	-	-	i) geração de caixa da empresa.	Os credores trabalhistas serão pagos até o limite de 25 (vinte e cinco) salários mínimos por credor, em até um ano da homologação do plano de recuperação judicial
	Saldo remanescente	4.558.183,84	-	Homologação do PRJ	1 ano após a homologação do PRJ	-	-	-	-	-	i) recursos provenientes da alienação de imóveis, conforme NOTA 1	Através do fruto da alienação de imóveis
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	1.917.914,22	18 meses	Homologação do PRJ	Em até 102 meses	84	Mensal	0,5% a.m.	TJLP	-	(i) recursos de caixa; (ii) Alienação de bens e ativos	Pagamento de encargos durante o período de carência, após pagamento do principal + correção em 84 meses. O valor eventualmente recebido pela alienação dos bens será destinado à quitação de créditos com garantia real
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5 mil	270.045,66	-	Publicação da decisão que homologar o PRJ	360 dias após a publicação da decisão que homologar o PRJ	-	-	-	-	-	i) Recursos de Caixa	Pagamento sem deságio e sem atualização da dívida no prazo de até 360 dias da publicação da decisão que homologar o PRJ
	Acima de R\$ 5 mil	20.095.426,49	36 meses	Publicação da decisão que homologar o PRJ	16º ano após a publicação da decisão que homologar o PRJ	-	Anual	1% a.a.	TR	Conforme NOTA 2	i) Recursos de Caixa	Serão pagos através de um plano de amortização progressiva, com início 36 meses após a publicação da decisão que homologar o PRJ. Sujeito a bônus de adimplemento e bônus de antecipação
	Credores Parceiros Operacionais	0,00	12 meses	Publicação da decisão que homologar o PRJ	120 meses após a publicação da decisão que homologar o PRJ	-	-	3% a.a.	TR	-	(i) recursos de caixa; (ii) Alienação de bens e ativos	Pagamento total em até 120 meses, a contar da publicação da decisão que homologar o PRJ, com possibilidade de aceleração através da venda de ativos operacionais e não operacionais
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	249.005,27	-	Publicação da decisão que homologar o PRJ	360 dias após a publicação da decisão que homologar o PRJ	-	-	-	-	-	i) Recursos de Caixa	Pagamento sem deságio e sem atualização da dívida, no prazo de até 360 dias publicação da decisão que homologar o PRJ
TOTAL		30.563.952,04										

NOTA 1: (a) 01 (um) torno CNC YCM modelo GT300A TN11; (b) 01 (um) torno CNC MAZAK modelo QTN2502 TN01; (c) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas KRJ 1431, ano/modelo 1998/1999; (d) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas KRJ 1432, ano/modelo 1998/1999; (e) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas JZC 6418, ano/modelo 1999/1999. Prazo de pagamento de até 01 (um) ano após trânsito em julgado da decisão que homologar Plano de Recuperação Judicial.

NOTA 2:

Tabela Progressiva de Amortização - Classe III		
% sobre a dívida	ANO	Total do período
1%	1º ao 5º	5%
2%	6º ao 10º	10%
3%	11º ao 15º	15%
70%	16º	70%
TOTAL		100%

Bônus de Adimplemento - Credores Quirografários Acima de R\$ 5 mil

O pagamento da última parcela, até a data do seu vencimento, outorgará à recuperanda bônus de adimplemento consistente no desconto de 70% (setenta por cento) do valor da parcela a ser paga.

Bônus de Antecipação - Credores Quirografários Acima de R\$ 5 mil

A qualquer momento, a recuperanda poderá, conforme disponibilidade de seu caixa, efetuar antecipações de pagamento das parcelas previstas para o primeiro até o décimo quinto ano, pagamento que deverá ser realizado para todos os credores da respectiva classe e que, se consistir em antecipação superior a 12 (doze) meses em relação ao prazo de vencimento previsto, ensejará à recuperanda bônus de adimplemento consistente em desconto de 70% (setenta por cento) do valor da parcela antecipada.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

Imobilizados disponibilizados para pagamento da Classe Trabalhista:

(a) 01 (um) torno CNC YCM modelo GT300A TN11 – Valor residual do bem: R\$82.249,44



(b) 01 (um) torno CNC MAZAK modelo QTN2502 TN01– Valor residual do bem: R\$42.932,47



(c) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas KRJ 1431, ano/modelo 1998/1999– Valor residual do bem: R\$16.664,63



(d) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas KRJ 1432, ano/modelo 1998/1999 – Valor residual do bem: R\$16.664,63



(e) 01 (um) veículo tipo ônibus, marca Mercedes Benz/Marco Polo, placas JZC 6418, ano/modelo 1999/1999– Valor residual do bem: R\$15.715,00





MEDEIROS & MEDEIROS

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE MAIO 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)**31/05/2021**Ativo circulante**

Caixa e equivalentes de caixa	55
Clientes Internos	11.760
PDD	-
Clientes Externo	16.171
Estoques	9.991
Tributos e contribuições a compensar	8.997
Créditos junto a fornecedores	3.343
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	150
Adiantamento para futuro aumento de capital	7.934
Outras contas a receber	3.456

Total do ativo circulante61.857**Ativo não circulante**

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	290
Depósitos judiciais	382
Tributos diferidos	15.365
Outras contas a receber	539

18.587

Investimentos

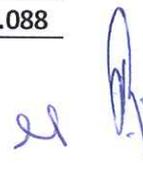
-

Imobilizado

27.573

Intangível

71

Total do ativo não circulante46.231**Total do ativo**108.088

Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)31/05/2021**Passivo circulante**

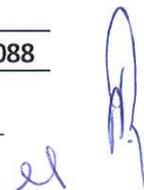
Fornecedores	13.569
Empréstimos e financiamentos	39.447
Obrigações trabalhistas	13.534
Obrigações tributárias	5.193
Adiantamento de clientes	2.593
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.735
Outras obrigações	15.321
Total do passivo circulante	93.392

Passivo não circulante

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	52.812
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	3.738
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	17.757
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	27.611
Outras obrigações	-
Total do passivo não circulante	119.227

Patrimônio líquido

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(148.143)
Outros resultados abrangentes	6.373
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Total do patrimônio líquido	(104.531)

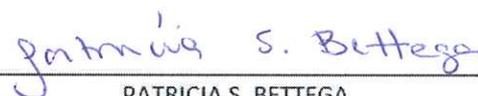
Total do passivo108.088

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)**31/05/2021**

Receita Líquida de vendas	51.547
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	(38.804)
Lucro bruto	12.743
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(2.062)
Despesas administrativas	(2.637)
Despesas Tributárias	(324)
Outras receitas (despesas)	1.467
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	9.187
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(5.700)
Receitas financeiras	3.338
	(2.362)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	6.825
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	(929)
Diferido	68
Lucro do exercício	5.964
ROL	9.187
Depreciação	(771)
EBITDA	8.416



NADIR PEDRO RIZZI
DIRETOR GERAL
CPF: 038.599.240-87



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

Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 30 de Abril 2021 e 31 de Maio 2021.

(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	-
Imposto de renda e contribuição social	-
- Corrente	(12)
- Diferido	(12)
Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social	(12)
Ajustes por:	
Depreciação	150
Amortização	3
Amortização de diferido	-
Perda (ganho) na venda de ativo imobilizado	-
Perda (ganho) na venda de intangível	-
Baixa de ativo diferido	-
Equivalência patrimonial	-
Rendimentos não realizados de investimentos e juros a receber	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-
Provisão para estoques obsoletos	-
Provisão para contingências	-
Despesa de juros e variações monetárias	(506)
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	533
Variações em:	
(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	(2.037)
(Aumento) / redução em estoques	422
(Aumento) / redução nos outros ativos	(580)
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	20
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(15)
Aumento / (redução) em fornecedores	(1.112)
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	557
Aumento / (redução) em tributos a pagar	(11)
Aumento / (redução) em outros passivos	(185)
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-
Caixa proveniente das operações	(2.773)
Juros pagos	153
Imposto de renda e contribuição social pagos	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	(2.620)
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	(38)
Aquisições de ativo intangível	(5)
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	(43)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos	
Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	11.361
Captação de empréstimos e financiamentos	(8.907)
Amortização de empréstimos e financiamentos	-
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	2.454
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	(209)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	264
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	55
Chk 1	(209)



PREFEITURA MUNICIPAL DE FELIZ

Secretaria Municipal da Fazenda

Setor de Tributos

Rua Pinheiro Machado nº 55 - Centro - 95779-000

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

Certidão Positiva com efeito de Negativa Nº 1691

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:18/07/2021

Feliz, 18 de Junho de 2021.

NUMERO AUTENTICIDADE: 209704486209704





PREFEITURA DE PORTO ALEGRE
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

CERTIDÃO GERAL POSITIVA DE DÉBITOS, COM EFEITO DE NEGATIVA

Esta certidão é válida até: **25/07/2021**

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 19 de abril de 2021.

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

Certidão emitida em 26/04/2021 às 09:09:57, conforme Decreto 14.560 e Instrução Normativa SMF 04/2003 e 04/2021.

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 **1094FF43FC3C**



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA
RECEITA ESTADUAL

Certidão de Situação Fiscal nº **0017016375**

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 **16** dias do mês de **JUNHO** 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 39 Debito(s) AUL/DAT:

1 Adm Em Cobranca - 2 Adm Exigibilidade Suspensa

36 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 14/8/2021.

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

Autenticação: **0026900653**

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