



MEDEIROS & MEDEIROS

# HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

## RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º  
5000474-73.2020.8.21.0146

44º Relatório Mensal de Atividades

Competência: junho/2021

Apresentado em agosto 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. Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial
  7. Acompanhamento do Administrador Judicial
  
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
  1. Instalações e estrutura societária
  2. Fotos
  
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
  3. Prestação de contas

# 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 junho/21 com atraso, entre 28/07 e 30/07. **Os questionamentos enviados em 16/08/2021 foram respondidos em 24/08/2021.**

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração deste relatório estão disponíveis para consulta no site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br), 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](mailto: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**, mantido o recebimento de habilitações e impugnações judiciais retardatárias, na forma do artigo 10 da LRF.

### 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: 6ª Câmara Cível do Tribunal de Justiça do Rio Grande do Sul, sob relatoria da Des. Denise Oliviera Cezar .

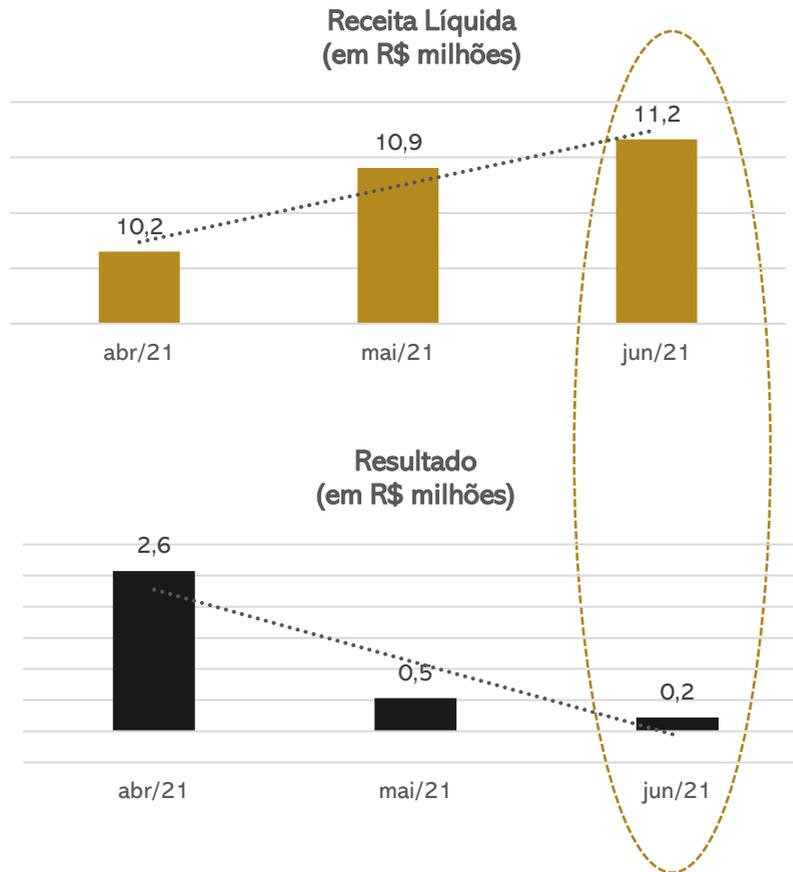
DATA DE INTERPOSIÇÃO	N.º DO RECURSO	TIPO DE RECURSO	PARTE RECORRENTE	OBJETO	STATUS E CADEIA RECURSAL
11/10/2019	70083031294 (CNJ n.º 0275038-63.2019.8.21.7000)	Agravo de instrumento	Banco Bradesco S.A.	Decisão de deferimento da prorrogação do prazo do <i>stay period</i>	<b>JULGADO</b> ❖ 29/04/2020: o 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	<b>AGUARDANDO JULGAMENTO</b> ❖ 21/07/2021: em decisão monocrática, o pedido de atribuição de efeito suspensivo foi indeferido. ❖ 20/08/2021: a recuperanda apresentou contrarrazões. ❖ 23/08/2021: a Administração Judicial apresentou parecer.



## HIDRO JET

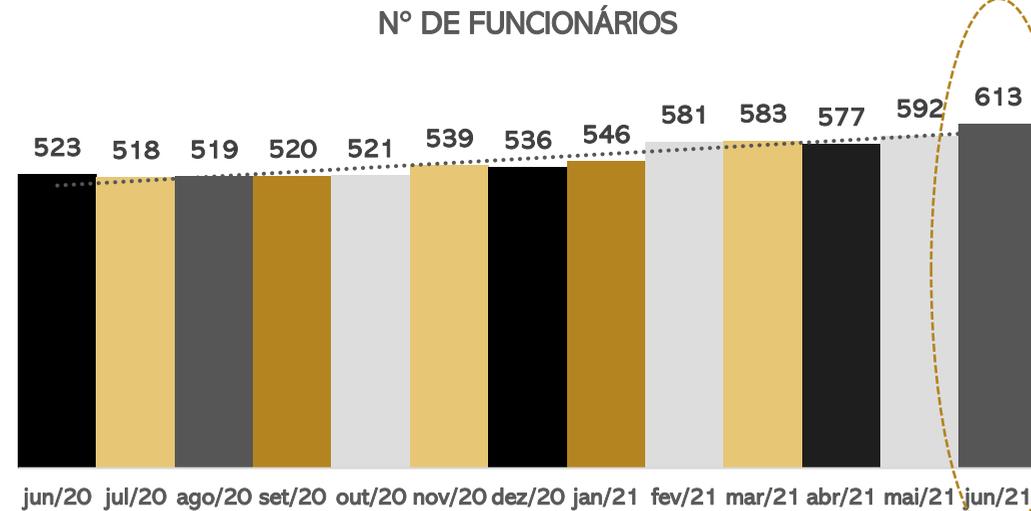
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

### RESULTADOS



A Hidro Jet permanece apresentando crescimento do faturamento, o que permite lucro em todos os períodos. Em junho/2021, o lucro foi reduzido em razão da incidência de IR e CSLL. O ano de 2021 acumula resultado positivo de R\$ 6,1 milhões, cerca de 10% da Receita Líquida total auferida.

### QUADRO DE COLABORADORES



Em junho/2021, a empresa realizou a demissão de 18 funcionários e a contratação de 39, finalizando o período com 613 colaboradores. Os salários e encargos sociais do mês estão sendo pagos regularmente. Salienta-se, contudo, que a empresa possui cerca de R\$ 4,8 milhões de FGTS em atraso (períodos anteriores) que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões ou, se inclusos na RJ, serão pagos de acordo com o Plano aprovado. 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)	jun/21
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-975
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-94
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	1.065
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-4
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	55
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	51

Em que pese tenha aumentado suas vendas, o prazo médio de recebimento de clientes é superior ao vencimento das obrigações operacionais, portanto, a empresa realizou antecipação de recebíveis para financiar o caixa no mês de junho.

Até junho/2021, a Hidro Jet possuía o saldo de **R\$ 51.406,31** de caixa e equivalentes.



### HIDRO JET

#### ENDIVIDAMENTO CONCURSAL

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	642	59,94%	7.973.048,56	26,14%
Garantia Real	2	0,19%	1.917.914,22	6,29%
Quirografário	388	36,23%	20.365.472,15	66,76%
Microempresa	39	3,64%	249.005,27	0,82%
<b>Total</b>	<b>1071</b>	<b>100%</b>	<b>30.505.440,20</b>	<b>100%</b>

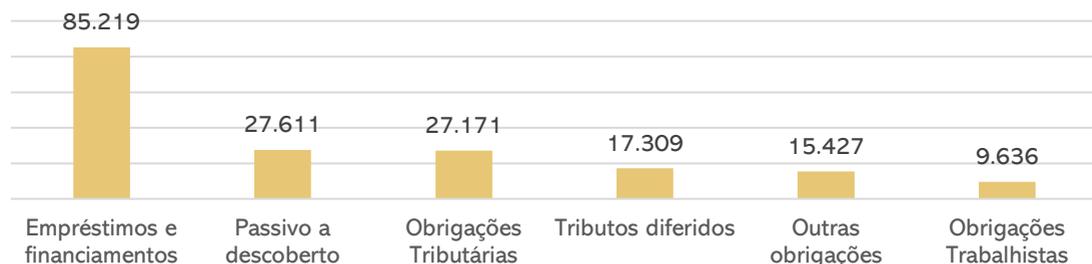
#### Principais Credores:

CLASSE	CREDOR	VALOR
Classe III	NOAH PARTICIPAÇÕES	R\$3.628.303,97
Classe III	BANCO ITAU	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 EXTRACONCURSAL

O endividamento extraconcursal da Hidro Jet é de, aproximadamente, **R\$ 191,8 milhões**. Abaixo seguem as principais obrigações extraconcursais da Recuperanda:

#### Passivo Extraconcursal (Em R\$ milhares)



#### CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

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.

**Classe I** – Todos os credores trabalhistas receberão até o limite de 25 salários mínimos, e o saldo remanescente, quando houver, será pago através da alienação de bens em até 01 ano da data de homologação, ou seja, a liquidação da Classe deverá ocorrer até junho de 2022.

**Classe II** – O pagamento do valor principal + juros terá início em janeiro/2023. Contudo, o plano prevê o pagamento de juros durante o período de carência, cuja primeira parcela venceu em julho/2021. Nenhum comprovante de pagamento foi encaminhado.

**Classe III** – Os créditos de até R\$ 5 mil serão pagos até junho/2022. Os créditos acima de R\$ 5 mil serão pagos em 16 parcelas anuais, vencendo-se a primeira em junho/2022. Ainda há a subclasse de “Credores Parceiros” que serão pagos em 120 meses, a partir de junho/2022.

**Classe IV** – Os créditos serão pagos integralmente até junho/2022.

O Plano não prevê a forma de pagamento específica à Classe I - Até 25 salários mínimos, Classe III – Até R\$ 5 mil e Classe IV. Todavia, a Recuperanda informou que pretende iniciar os pagamentos das Classes I e III em setembro/2021, conforme disponibilidade de caixa, em 10 parcelas.

Maiores detalhes poderão ser acompanhados em relatório específico, conforme determinações da Lei n.º 11.101/2005, em nosso site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br).



### 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 26/04/2021, posteriormente homologado em Juízo no dia 23/06/2021. 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 E ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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.



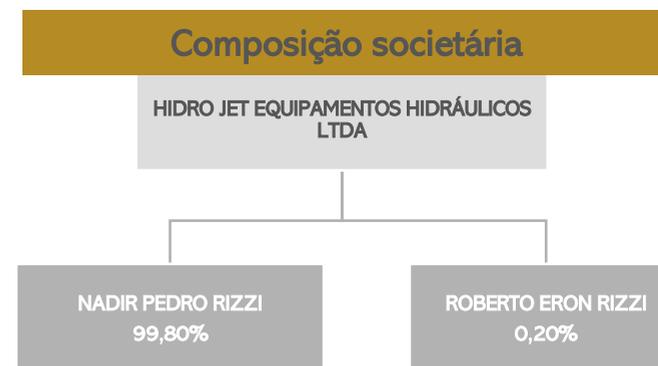
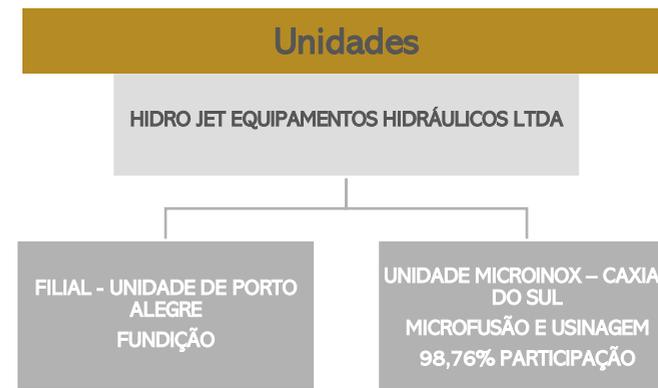
A unidade de Porto Alegre/RS conta com o processo de Fundição em areia verde.

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



## FOTOS

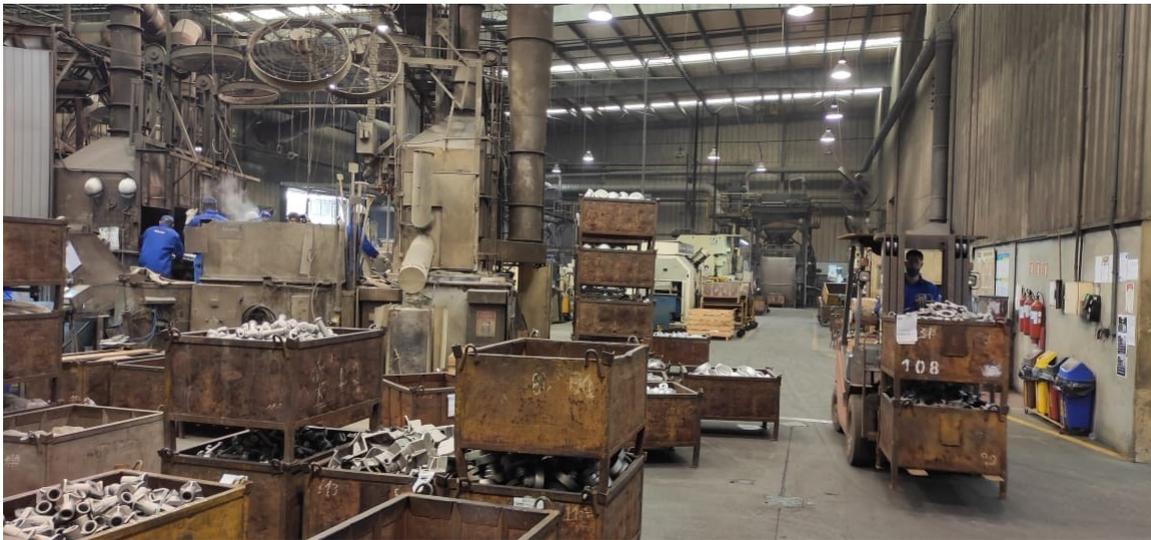
Fundição Cold Box



Usinagem



Zincagem



Imagens enviadas pela empresa em julho/2021

Administrativo





## BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL(em milhares de reais)		abr/21	mai/21	jun/21
ATIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>59.891</b>	<b>61.857</b>	<b>63.247</b>
	Caixa e Equivalentes de Caixa	264	55	51
	Clientes Internos	11.174	11.760	12.507
	Clientes Externos	14.720	16.171	16.794
	Estoques	10.413	9.991	9.995
	Tributos e Contribuições a Compensar	9.135	8.997	9.211
	Créditos junto a fornecedores	3.052	3.343	3.149
	Despesas do exercício seguinte	170	150	132
	Adiantamento para futuro aumento de capital	7.509	7.934	7.934
	Outras contas a receber	3.454	3.456	3.474
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>46.314</b>	<b>46.231</b>	<b>46.208</b>
	Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
	Tributos e Contribuições a Compensar	296	290	290
	Depósitos Judiciais	382	382	382
	Tributos diferidos	15.353	15.365	15.376
	Outras contas a receber	518	539	561
	Imobilizado	27.685	27.573	27.518
	Intangível	69	71	70
	<b>ATIVO</b>	<b>106.205</b>	<b>108.088</b>	<b>109.455</b>



**Caixa e Equivalentes de Caixa:** em junho o caixa da empresa foi financiado por meio de antecipação de recebíveis, devido ao prazo de recebimento de clientes ser superior ao vencimento das obrigações. **As movimentações detalhadas do fluxo de caixa encontram-se na página 15.**



**Clientes:** em que pese tenha apresentado progresso no faturamento, a conta de clientes não aumentou em igual proporção, pois a empresa realizou antecipação de recebíveis, a fim de suprir o caixa. A inadimplência chegou a R\$ 1.550.298,88, e compreende as empresas Hubbell (R\$ 533 mil), Vicentinos (R\$ 257 mil), Maclean (R\$ 525 mil) e demais clientes pulverizados (R\$ 234 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:** houve diminuta variação do saldo de estoque no último mês, contudo, em comparação à junho de 2020, o saldo de estoque aumentou 113%, em razão do aquecimento da atividade. O registro de inventário enviado indica que a matriz possui R\$ 8,1 milhões do total, especialmente pelo estoque de matéria-prima, eletroferragens semi-acabadas e ferramentas de desgaste rápido.



**Crédito junto a fornecedores:** engloba as Devoluções de Compra (R\$ 123 mil) e os Adiantamentos a Fornecedores (R\$ 3 milhões). Em junho ocorreram adiantamentos na ordem de R\$ 595 mil e recebimento de produtos no montante de R\$ 784 mil, o que contribuiu para a retração do saldo.



**Adiantamento para futuro aumento de capital:** em junho não houve transferência para a empresa ligada Microinox, assim o saldo permaneceu em 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.

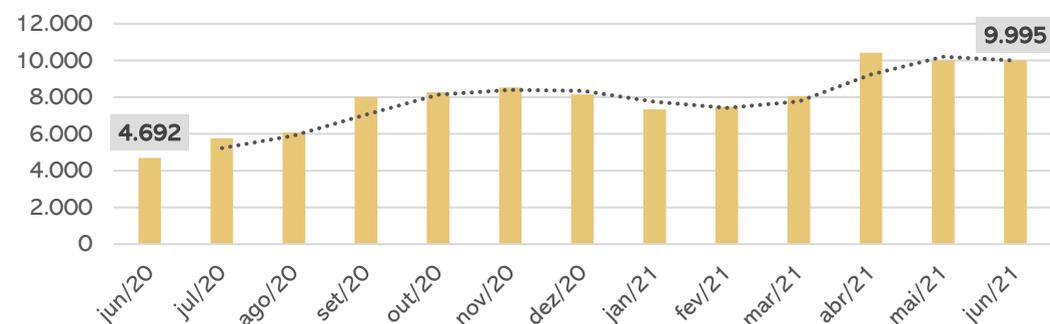


**Outras contas a receber:** O saldo mais expressivo refere-se ao processo da Eletrobrás e garantia de operação em factorings que somam R\$ 2,8 milhões. No entanto, a movimentação do mês refere-se ao **empréstimo de R\$ 21.407,84 ao sócio Nadir Rizzi, cuja finalidade não foi informada pela empresa, totalizando R\$ 467.461,86.** Salienta-se, contudo, que a Recuperanda possui em seu Passivo o valor de R\$ 152.863,12 a pagar ao sócio e que o encontro de contas será realizado ao final do exercício.



**Imobilizado:** a empresa investiu cerca de R\$ 100 mil no seu imobilizado, entre aquisições e conserto/beneficiamento de bens em andamento. O principal item adquirido foi uma furadeira de coluna, para o setor de produção, no montante de R\$ 39,5 mil.

Saldo de Estoque (Em R\$ milhares)





## BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO (em milhares de reais)		abr/21	mai/21	jun/21
PASSIVO	<b>CIRCULANTE</b>	<b>91.596</b>	<b>93.392</b>	<b>94.980</b>
	Fornecedores	14.681	13.569	13.158
	Empréstimos e financiamentos	37.178	39.447	40.256
	Obrigações trabalhistas	12.770	13.534	13.871
	Obrigações tributárias	5.138	5.193	5.943
	Adiantamentos de clientes	2.696	2.593	2.583
	Parcelamentos a pagar	3.730	3.735	3.742
	Outras obrigações	15.403	15.321	15.427
	<b>NÃO CIRCULANTE</b>	<b>119.673</b>	<b>119.227</b>	<b>118.786</b>
	Empréstimos e financiamentos	52.980	52.812	52.642
	Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
	Provisão para litígios	3.738	3.738	3.738
	Parcelamentos a pagar	18.035	17.757	17.486
	Passivo a descoberto de controlada	27.611	27.611	27.611
	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>-105.064</b>	<b>-104.531</b>	<b>-104.311</b>
	Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-148.676	-148.143	-147.923	
Outros resultados abrangentes	6.373	6.373	6.373	
<b>PASSIVO</b>	<b>106.205</b>	<b>108.088</b>	<b>109.455</b>	



**Fornecedores:** em junho, o maior volume de pagamentos reduziu para R\$ 13,1 milhões o saldo a pagar. Salienta-se que o valor de credores extraconcursais gira em torno de R\$ 6,9 milhões, cujo prazo médio de pagamento é de 26 dias, e não existe inadimplência.



**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 desconto de duplicatas, o que contribuiu para o aumento do saldo no período.



**Obrigações trabalhistas:** em junho ocorreram 39 contratações e 18 demissões, ocasionando aumento de 2% nas obrigações trabalhistas. Ressalta-se que os salários, rescisões e encargos sociais correntes estão sendo pagos regularmente.

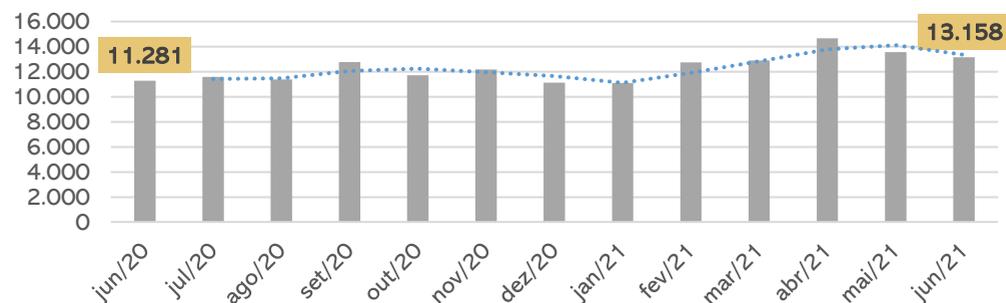


**Adiantamento de Clientes:** os recebimentos adiantados de clientes e as baixas por faturamento, ocorreram no montante aproximado de R\$ 1 milhão no último mês. O relatório financeiro evidencia recebimentos pulverizados de clientes, sendo o maior saldo da Noah Participações (incluso no processo de Recuperação 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\$ 45 mil), despesas a reembolsar (R\$ 61 mil), associação dos funcionários Giacomo Rizzi (R\$ 2,8 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) e lançamento de honorários do contrato renegociado junto ao Banrisul (processo nº 0002729- 60.2018.8.21.0146) no valor de R\$ 75 mil. De acordo com a empresa, por motivos de interpretação errônea, os honorários não foram reconhecidos na época da negociação, por isso, foram lançados somente neste mês.

Obrigações com Fornecedores





## DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais)		abr/21	mai/21	jun/21	SALDO 2021
D.R.E.	RECEITA LÍQUIDA	10.151	10.905	11.164	62.711
	CUSTOS	-7.378	-8.895	-8.768	-47.572
	LUCRO BRUTO	2.773	2.010	2.396	15.139
	DESPEAS COMERCIAIS	-438	-413	-609	-2.671
	DESPEAS ADMINISTRATIVAS	-536	-682	-470	-3.107
	DESPEAS TRIBUTÁRIAS	-58	-38	76	-248
	OUTRAS RECEITAS (DESPEAS)	339	-91	-36	1.431
	LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	2.080	786	1.357	10.544
	DESPEAS FINANCEIRAS	-1.328	-766	-719	-6.419
	RECEITAS FINANCEIRAS	1.811	501	552	3.890
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	2.563	521	1.190	8.015	
IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	12	12	-970	-1.831	
RESULTADO	2.575	533	220	6.184	



**Receita Líquida:** em junho a Recuperanda obteve novo crescimento nas vendas, alcançando R\$ 11 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 29%.



**Custos:** consumiram 79% do valor da receita líquida, apresentando redução proporcional de 3% em comparação ao mês anterior. Os dispêndios estão relacionados ao custo dos produtos, funcionários e gastos gerais de fabricação, especialmente energia elétrica.



**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. Em junho, os fretes somaram R\$ 506 mil, representando redução de 60% em comparação ao mês anterior.



**Despesas Administrativas:** compreende, basicamente, salários e encargos, depreciações, processos trabalhistas/judiciais e serviços de terceiros (advogados, auditores e consultorias). A despesa foi maior no mês anterior em função do pagamento à Frattini Intermediação de Negócios (R\$ 72 mil), especialmente, pelos serviços de consultoria em controladoria, gestão, marketing e vendas, conforme contrato enviado.



**Despesas Tributárias:** O valor findou positivo no mês de junho em razão do estorno de multas fiscais compensatórias sobre ICMS de energia elétrica no valor de R\$ 231,3 mil. A recuperanda encaminhou a posição do Sefaz, que fundamenta o motivo da alteração contábil: "A Lei 15.576/2020 prevê em seu artigo 33, III que as multas qualificadas previstas no art. 9º, III, da Lei 6.537/73 que dispõe sobre o procedimento tributário administrativo, terão seus percentuais reduzidos para 100%. Em razão disso, a multa que, originalmente correspondia a 120%, foi reclassificada para 100% do tributo devido."



**Outras Receitas/Despesas:** as despesas compreendem custas com a Recuperação Judicial que envolve advogado, consultoria contábil e administrador judicial.

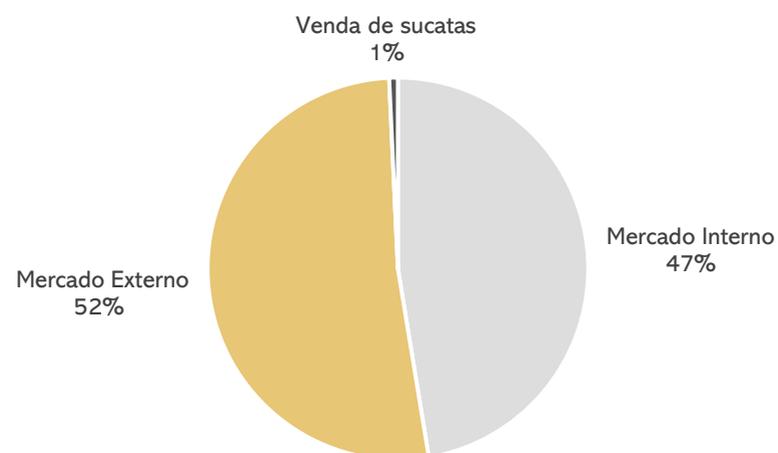


**Resultado Financeiro:** o resultado financeiro consumiu R\$ 167 mil do resultado, especialmente pelos juros de antecipação de recebíveis.



**Resultado:** a Recuperanda permanece gerando lucro operacional, contudo, este foi 59% inferior no último mês, especialmente pelo IR e CSLL do período. Em 2021 a Hidro Jet acumula lucro de R\$ 6,1 milhões, cerca de 10% da Receita Líquida total.

### Faturamento junho/2021





## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Demonstração do Fluxo de Caixa (Em milhares de reais)	abr/21	mai/21	jun/21
<b>Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social</b>	<b>-11</b>	<b>-12</b>	<b>-11</b>
Ajustes:			
Depreciação	151	150	149
Amortização	1	3	1
Dividendos propostos a pagar	2.575	533	220
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	191	-2.037	-1.370
Aumento/Redução em Estoques	-2.352	422	-4
Aumento/Redução em Outros Ativos	-733	-580	-38
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	19	20	18
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-30	-15	-22
Aumento/Redução em Fornecedores	1.769	-1.112	-411
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	91	557	135
Aumento/Redução em Tributos a pagar	-1.010	-11	688
Aumento/Redução em Outros passivos	121	-185	96
Juros pagos	159	153	158
<b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>	<b>941</b>	<b>-2.114</b>	<b>-975</b>
<b>Fluxo de Caixa de Investimentos</b>			
Aquisições de ativo imobilizado	-362	-38	-94
Aquisições de ativo intangível	-4	-5	-
<b>Caixa líquido gerado nas atividades de investimento</b>	<b>-366</b>	<b>-43</b>	<b>-94</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamentos</b>			
Despesas de juros e variações monetárias	-1.437	-506	-
Captação de empréstimos e financiamentos	11.221	11.361	12.820
Amortização de empréstimos e financiamentos	-10.242	-8.907	-11.755
<b>Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento</b>	<b>-458</b>	<b>1.948</b>	<b>1.065</b>
<b>Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa</b>	<b>117</b>	<b>-209</b>	<b>-4</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no início do período</b>	<b>147</b>	<b>264</b>	<b>55</b>
<b>Caixa e equivalentes de caixa no final do período</b>	<b>264</b>	<b>55</b>	<b>51</b>



**Atividades Operacionais:** embora tenha obtido maior volume de vendas, o prazo médio para recebimento de clientes é de 52 dias, portanto, o valor efetivamente recebido no período foi insuficiente para atender as demandas operacionais, especialmente fornecedores, que possuem prazo médio de pagamento de 26 dias. Assim, houve consumo de caixa operacional de R\$ 975 mil. Salienta-se que o valor positivo em "Tributos a pagar" não refere-se a uma entrada de caixa, e sim ao lançamento contábil de IR e CSLL a pagar.



**Atividades de Investimento:** houve investimento de cerca de R\$ 94 mil no imobilizado com aquisições de máquinas e equipamentos, e conserto/beneficiamento de bens em andamento.

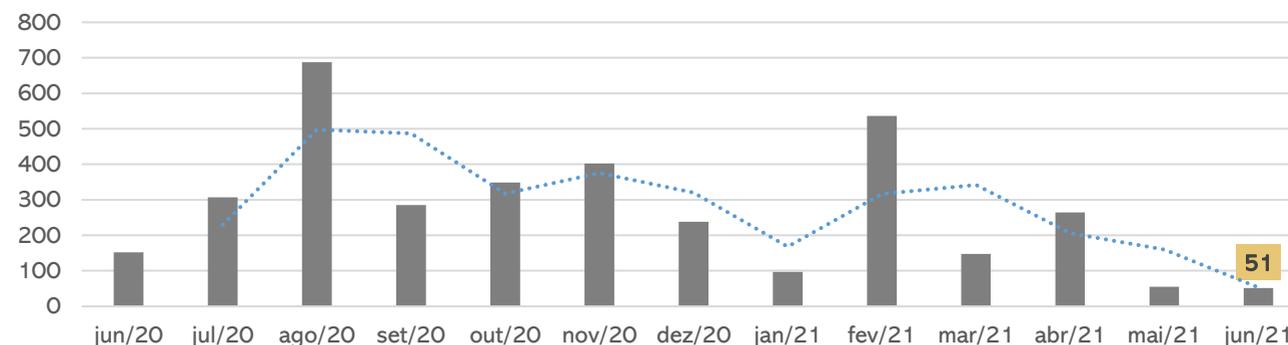


**Atividades de Financiamento:** para suprir o caixa no período, a Hidro Jet realizou desconto de duplicatas e adiantamento de contratos de câmbio, resultando em variação positiva de R\$ 1 milhão. Destaca-se que a rubrica "despesas de juros e variações monetárias" corresponde a ajustes de variação cambial 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 junho/2021, contudo, não ocorreram transferências permanecendo o saldo total de R\$ 7,9 milhões. 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 junho de 2021, a recuperanda realizou o pagamento e compensação de tributos no valor total de R\$ 1,3 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.**

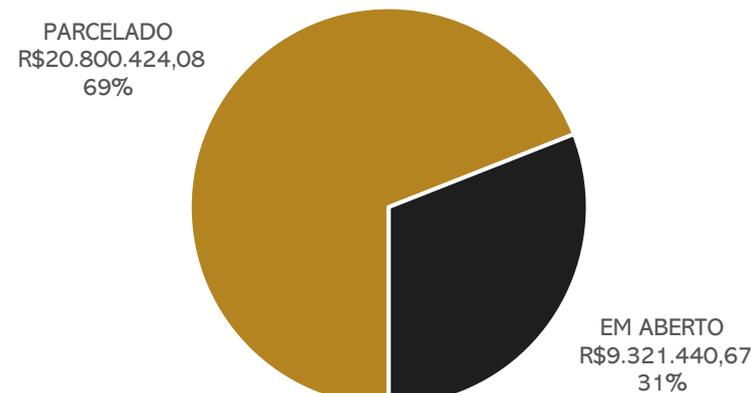
O INSS, SESI e SENAI não estão sendo pagos, pois estão em processo judicial de cobrança (2009.71.08.002311-0) devido à inadimplência. Destaca-se que o INSS refere-se às verbas indenizatórias: 1/3 férias, 15 dias de afastamento e salário maternidade. Em último contato, a Recuperanda informou que o processo 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.**

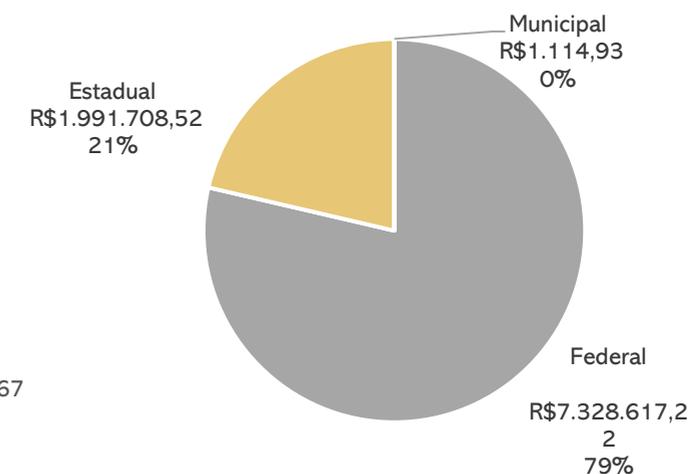
ANO	VALORES MENSIS ACORDADOS
2018	R\$ 50.000,00 Setembro até Dezembro
2019	R\$60.000,00
2020	R\$ 92.000,00 (Jan. até Jun.) e R\$ 105.000,00 (Jul. até Dez.)
2021	R\$75.000,00
2022	Reavaliação de valores.

O passivo tributário da recuperanda, até junho/2021, perfazia o total de **R\$ 30.121.864,75**, apontando acréscimo de menos de 3% em comparação ao mês anterior. Deste montante, 72% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir.

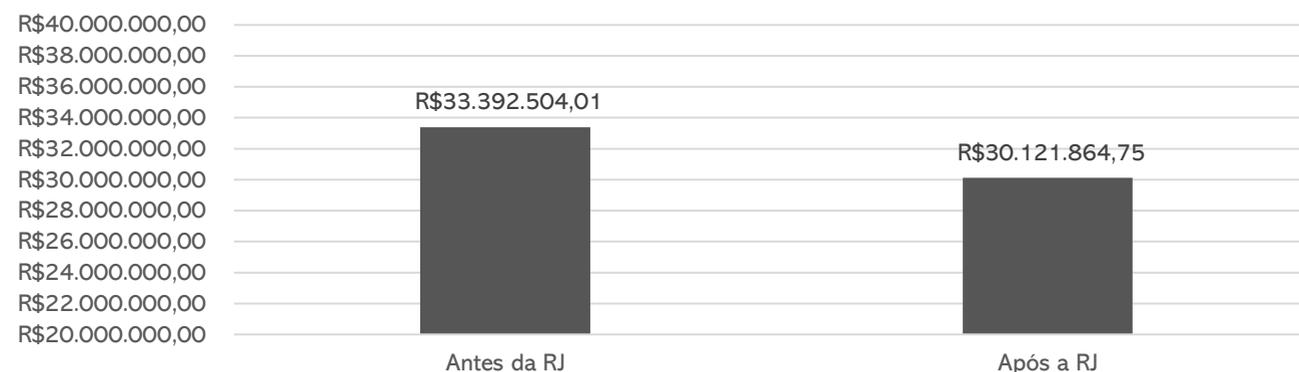
Situação do Passivo Fiscal



Passivo Tributário por Esfera



Posição do Passivo Tributário



# 5. ENDIVIDAMENTO EXTRAJUDICIAL

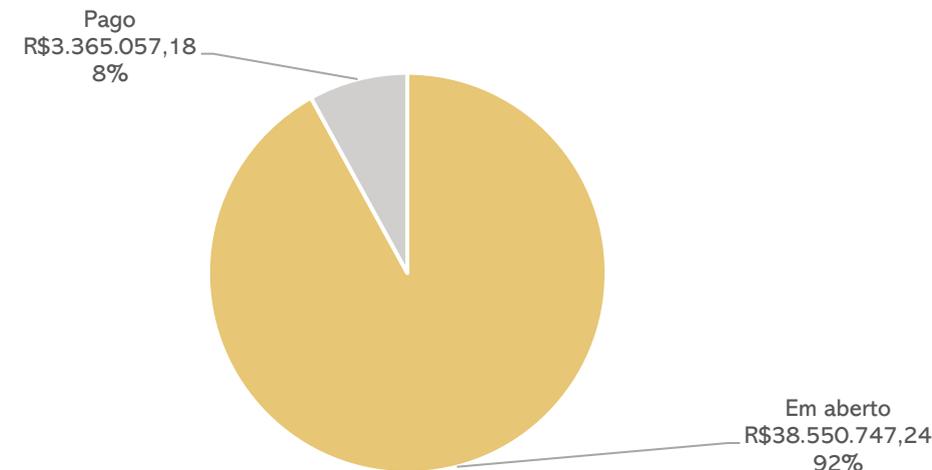


## BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ

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	17
Valor pago	R\$ 112.445,65
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	17
Valor pago	R\$ 1.105.481,44
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 + 14
Valor pago	R\$ 2.147.130,09
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 (\*): 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 às movimentação do período.

NOME OU RAZÃO SOCIAL	CNPJ OU CPF	VALORES
4972 - Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	720.021,89
1685 - CEEE	08.467.115/0001-00	562.938,42
6275 - Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	327.782,29
53 - Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	166.040,00
6912 - Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	30.355,70
62 - Profusão	00.283.166/0001-62	23.137,46
3836 - Fundação ALCA	88.582.291/0001-14	10.892,95
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

CONDIÇÕES DO PLANO											
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe I - Trabalhista	Até 25 salários mínimos	3.267.228,19	jun/21	jun/22	-	-	-	-	-	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.
	Acima de 25 salários mínimos	3.018.263,23	jun/21	jun/22	-	-	-	-	-	i) recursos provenientes da alienação de imóveis, conforme NOTA 1	Através do fruto da alienação de imóveis em até 01 (um) ano após a decisão que homologar o plano de recuperação judicial.
	Ilíquidos	1.687.557,14	-	-	-	-	-	-	-	-	Será pago de acordo com as condições do Plano, após sentença ou evento de liquidez.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	1.917.914,22	jul/21	dez/29	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 a contar da homologação do plano de recuperação judicial. 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	jun/21	jun/22	-	-	-	-	-	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	19.647.389,32	jun/22	jun/37	16	Anual	1% a.a.	TR	Conforme NOTA 2	i) Recursos de Caixa	Serão pagos através de um plano de amortização progressiva, conforme Nota 2, a partir da publicação da decisão de concessão da RJ. Sujeito a bônus de adimplemento e bônus de antecipação.
	Credores Parceiros Operacionais	448.037,17	jun/22	jun/32	-	-	3% a.a.	TR	-	(i) recursos de caixa; (ii) Alienação de bens e ativos	Pagamento em 120 meses após a carência. Os prazos iniciais da amortização e correção começam a partir da publicação da decisão de homologação do Plano de Recuperação Judicial. Há a possibilidade de aceleração através da venda de ativos operacionais e não operacionais.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	249.005,27	jun/21	jun/22	-	-	-	-	-	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 plano de recuperação judicial.
<b>TOTAL</b>		<b>30.505.440,20</b>									

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

### NOTA 2:

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

### 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.

# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



## PRESTAÇÃO DE CONTAS

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 n.º 11.101/2005, em nosso site [www.administradorjudicial.adv.br](http://www.administradorjudicial.adv.br).

CONDIÇÕES DO PLANO						ATUALIZADO ATÉ JUNHO DE 2021				
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	RECURSOS UTILIZADOS	VALOR CORRIGIDO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Até 25 salários mínimos	3.267.228,19	jun/21	jun/22	i) geração de caixa da empresa.	3.267.228,19	-	-	3.267.228,19	Deverão ser integralmente pagos até junho/2022.
	Acima de 25 salários mínimos	3.018.263,23	jun/21	jun/22	i) recursos provenientes da alienação de imóveis, conforme NOTA 1	3.018.263,23	-	-	3.018.263,23	Serão pagos mediante alienação de bens até junho/2022.
	Ilíquidos	1.687.557,14	-	-	-	1.687.557,14	-	-	1.687.557,14	Serão pagos nos termos do PRJ, após evento de liquidez.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	1.917.914,22	jul/21	dez/29	(i) recursos de caixa; (ii) Alienação de bens e ativos	2.005.057,45	-	-	2.005.057,45	Os juros deverão ser pagos mensalmente no período de carência, a partir de julho/2022.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5 mil	270.045,66	jun/21	jun/22	i) Recursos de Caixa	270.045,66	-	-	270.045,66	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
	Acima de R\$ 5 mil	19.647.389,32	jun/22	jun/37	i) Recursos de Caixa	19.843.863,21	-	-	19.843.863,21	Serão pagos em 16 anos, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.
	Credores Parceiros Operacionais	448.037,17	jun/22	jun/32	(i) recursos de caixa; (ii) Alienação de bens e ativos	518.149,71	-	-	518.149,71	Serão pagos em 120 meses, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	249.005,27	jun/21	jun/22	i) Recursos de Caixa	249.005,27	-	-	249.005,27	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
<b>TOTAL</b>		<b>30.505.440,20</b>				<b>30.859.169,86</b>	-	-	<b>30.859.169,86</b>	



MEDEIROS & MEDEIROS

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JUNHO DE 2021

II – CERTIDÕES NEGATIVAS



# MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

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

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

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

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

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

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

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

**HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**  
**CNPJ: 90.952.052/0001-50****Balço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**30/06/2021

<b>Ativo circulante</b>	
Caixa e equivalentes de caixa	51
Clientes Internos	12.507
PDD	-
Clientes Externo	16.794
Estoques	9.995
Tributos e contribuições a compensar	9.211
Créditos junto a fornecedores	3.149
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	132
Adiantamento para futuro aumento de capital	7.934
Outras contas a receber	3.474
<b>Total do ativo circulante</b>	<b>63.247</b>
<b>Ativo não circulante</b>	
Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	290
Depósitos judiciais	382
Tributos diferidos	15.376
Outras contas a receber	561
	<b>18.620</b>
Investimentos	-
Imobilizado	27.518
Intangível	70
<b>Total do ativo não circulante</b>	<b>46.208</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>109.455</b>



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

	<u>30/06/2021</u>
<b>Passivo circulante</b>	
Fornecedores	13.158
Empréstimos e financiamentos	40.256
Obrigações trabalhistas	13.871
Obrigações tributárias	5.943
Adiantamento de clientes	2.583
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	3.742
Outras obrigações	15.427
<b>Total do passivo circulante</b>	<u><b>94.980</b></u>
<b>Passivo não circulante</b>	
Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	52.642
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	3.738
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	17.486
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	27.611
Outras obrigações	-
<b>Total do passivo não circulante</b>	<u><b>118.786</b></u>
<b>Patrimônio líquido</b>	
Capital social	37.239
Lucros acumulados	(147.923)
Outros resultados abrangentes	6.373
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
<b>Total do patrimônio líquido</b>	<u><b>(104.311)</b></u>
<b>Total do passivo</b>	<u><b>109.455</b></u>

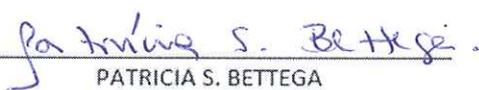


**HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA****Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)**

	<u>30/06/2021</u>
Receita Líquida de vendas	62.711
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(47.572)</u>
<b>Lucro bruto</b>	<b>15.139</b>
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(2.671)
Despesas administrativas	(3.107)
Despesas Tributárias	(248)
Outras receitas (despesas)	1.431
Equivalência Patrimonial	-
<b>Lucro operacional antes do resultado financeiro</b>	<u><b>10.544</b></u>
<b>Resultado financeiro</b>	
Despesas financeiras	(6.419)
Receitas financeiras	3.890
	<u>(2.529)</u>
<b>Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social</b>	<b>8.015</b>
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	(1.911)
Diferido	80
<b>Lucro do exercício</b>	<u><b>6.184</b></u>
ROL	10.544
Depreciação	<u>(919)</u>
<b>EBITDA</b>	<b>9.625</b>

---

NADIR PEDRO RIZZI  
DIRETOR GERAL  
CPF: 038.599.240-87

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

# Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

## Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 31 de maio e 30 de Junho 2021.

(Em milhares de reais)

### Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício

Imposto de renda e contribuição social

- Corrente

- Diferido

**Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social**

Ajustes por:

Depreciação

Amortização

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

Dividendos propostos a receber

Dividendos propostos a pagar

**Variações em:**

(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários

(Aumento) / redução em contas a receber

(Aumento) / redução em estoques

(Aumento) / redução nos outros ativos

(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte

(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais

(Aumento) / redução em outros ativos de LP

Aumento / (redução) em fornecedores

Aumento / (redução) em salários e encargos sociais

Aumento / (redução) em tributos a pagar

Aumento / (redução) em outros passivos

Aumento / (redução) em provisão para contingências

Aumento / (redução) em passivo atuarial

Aumento / (redução) em plano de opção de ações

**Caixa proveniente das operações**

Juros pagos

Imposto de renda e contribuição social pagos

**Caixa líquido proveniente das atividades operacionais**

**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

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**

**Fluxo de caixa das atividades de financiamentos**

Aumento de capital

Alienação de ações em tesouraria

Partes relacionadas

Captação de empréstimos e financiamentos

Amortização de empréstimos e financiamentos

Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos

**Caixa líquido usado nas atividades de financiamento**

**Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa**

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

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

Chk 1



# 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 2028

### 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:13/08/2021

Feliz, 14 de Julho de 2021.

NUMERO AUTENTICIDADE: 954191125954191





PREFEITURA DE PORTO ALEGRE  
SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA

## CERTIDÃO GERAL POSITIVA DE DÉBITOS, COM EFEITO DE NEGATIVA

Esta certidão é válida até: **13/08/2021**

**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 8 de julho de 2021.*

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

Certidão emitida em 14/07/2021 às 08:02:26, 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 **B025C016C174**



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>.