



medeiros²
administração judicial

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000474-73.2020.8.21.0146

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

84º Relatório Mensal de Atividades

Competência: setembro de 2025

ÍNDICE





INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, "c" da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades ("RMA") reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. A Recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência. **A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.**

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras referentes ao período de **setembro de 2025, com atraso, em 29/10/2025**. Os questionamentos realizados no dia **03/11/2025**, foram respondidos no mesmo dia.

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, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br





CRONOGRAMA PROCESSUAL

- ✓ 11/07/2017 - Pedido de recuperação judicial.
- ✓ 27/07/2017 - Deferimento da RJ.
- ✓ 10/08/2017 - Publicação do 1º edital.
- ✓ 31/08/2017 - Fim do prazo para apresentar habilidades e divergências ao AJ.
- ✓ 25/09/2017 - Apresentação do Plano de Recuperação Judicial.
- ✓ 28/05/2018 - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ.
- ✓ 28/05/2018 - Publicação do 2º edital de credores.
- ✓ 11/06/2018 - Fim do prazo para apresentação de impugnações tempestivas.
- ✓ 27/06/2018 - Fim do prazo para apresentação de objeções ao PRJ.
- ✓ 05/08/2019 - Publicação do edital de convocação de AGC.
- ✓ 19/09/2019 - 1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ 26/09/2019 - 2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ 04/12/2019 - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ 04/03/2020 - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ 05/04/2021 - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ 13/04/2021 - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ 26/04/2021 - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ 23/06/2021 - Homologação do plano de recuperação judicial e concessão da recuperação judicial.
- ✓ 23/06/2023 - Fim do biênio fiscalizatório.
- ✓ 04/11/2025 - Encerramento da recuperação judicial.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

A empresa foi fundada em 08 de maio de 1980, com matriz na cidade de Feliz/RS, onde são utilizados processos de moldagem em Cold Box, Usinagem e Galvanização a Fogo. Possui uma unidade em Porto Alegre/RS que conta com o processo de Fundição em areia verde. Além disso, a **Hidro Jet** possui participação de 98,76% na empresa **Microinox de micro fusão e usinagem, localizada em Caxias do Sul**. A empresa possui sede na Rodovia RS 452 km 2, nº 3101, Bom Fim – Feliz/RS. CEP 95.770-000. A filial encontra-se no BC João Paris, nº 940 – Sarandi – Porto Alegre/RS. CEP: 91.116-440.



Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

- 16/10/2019 - alteração de atividades econômicas (principal e secundarias); alteração de dados; alteração de objeto social; e consolidação do contrato.
- 16/12/2022 - alteração de atividades econômicas (principal e secundarias).
- 17/12/2024 - consolidação de contrato/estatuto; alteração de dados (exceto nome empresarial); alteração de atividades econômicas (principal e secundarias); alteração de socio/administrador. **Destaca-se que, em dezembro de 2024, o sócio Nadir Rizzi, que detinha 99,80% das quotas, retirou-se da sociedade e doou suas cotas para Roberto Eron Rizzi. No entanto, o Sr. Nadir permanece compondo o Conselho.**



Com mais de 40 anos de experiência, a Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda, exerce atividade de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.



Setor de Indústria – Usinagem, zincagem e fundição.

Receita: o ano de 2025 acumula receitas de 99,4 milhões, até o mês de setembro.

Estoques: os inventários de estoque enviados, atestam o saldo em balancete de R\$ 8,9 milhões e indicam como principais itens estocados ferramentas de desgaste rápido, produtos semiacabados de eletro ferragem e matéria-prima. O estoque de matéria-prima e materiais auxiliares, mantido na empresa, é para, aproximadamente, 15 dias. De acordo com a Hidro Jet, trabalham com estoque mínimo. Quanto a produção de itens, trabalham somente via pedido sem antecipação de ordens de produção.

Eficiência da empresa: as unidades de Porto Alegre e Feliz, apresentam 74% de eficiência.

Controle de qualidade: primeiro é feita a inspeção pelo operador e depois é realizada a inspeção por amostragem, pelo controle de qualidade. As perdas no processo são registradas como refugo ou custo de não qualidade.

Processos: a atividade da Recuperanda abrange todos os processos de fabricação, desde a fusão de ligas metálicas, moldagem, acabamento até a usinagem, conforme demonstrado abaixo:

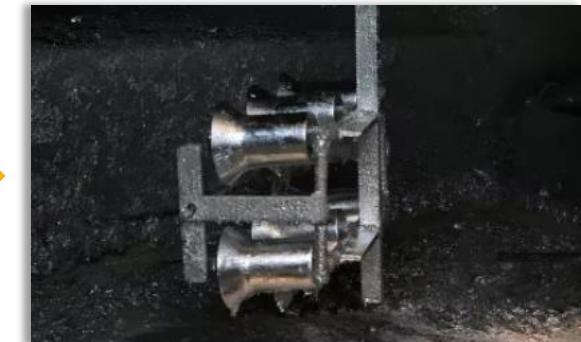
PROCESSO DE FUNDIÇÃO



PROCESSO DE USINAGEM



PROCESSO DE GALVANIZAÇÃO





OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores



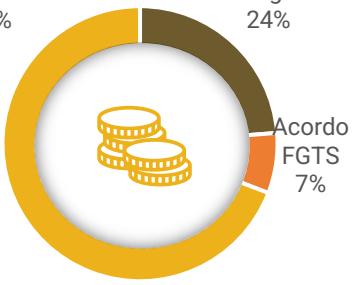
563

Cumprimento do plano

A vencer
69%

Pago
24%

Acordo
FGTS
7%



Eficiência produtiva

83%

78%

set/24

set/25

Passivo concursal x Passivo Extraconcursal (em milhares de reais)

Passivo
global

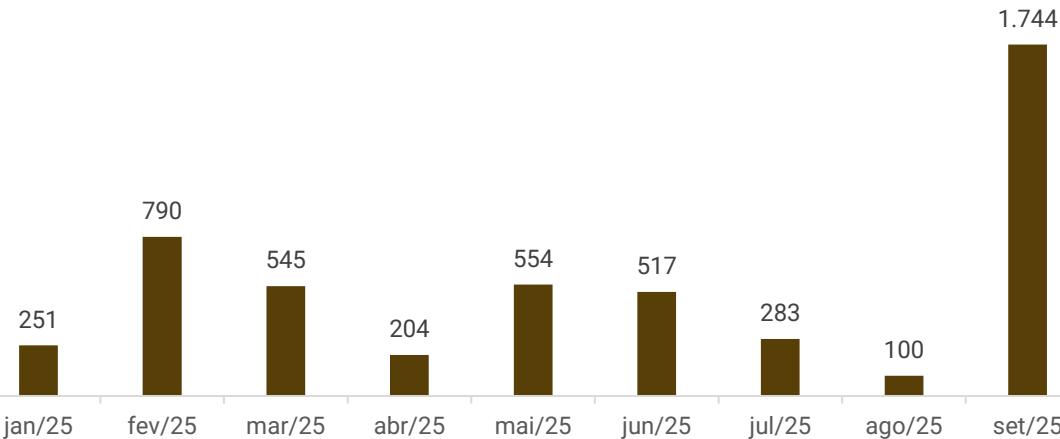
30.584

Concursal

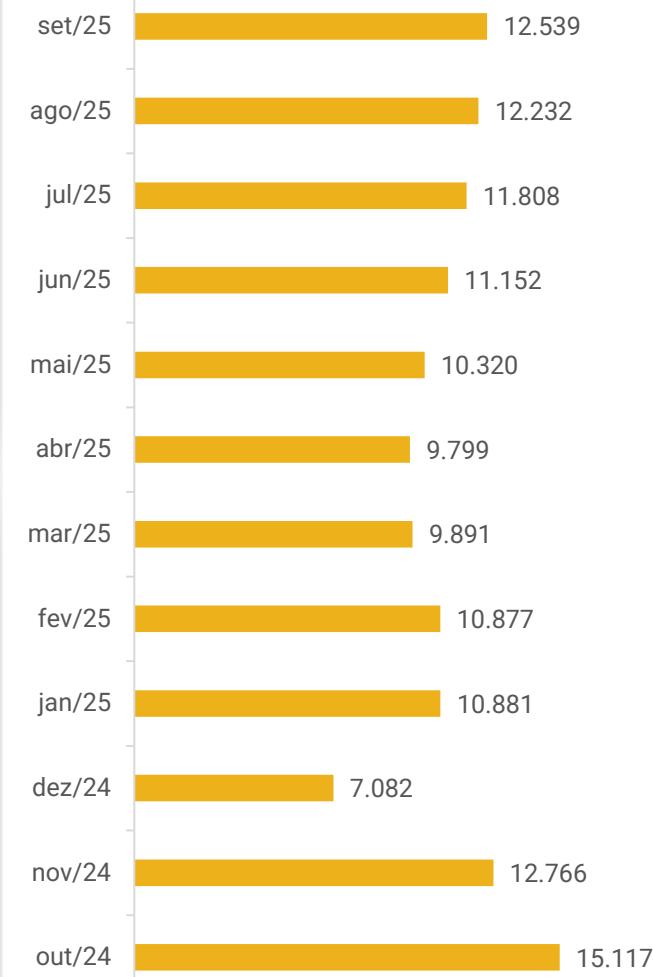
137.256

Extraconcursal

Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa (em milhares de reais)



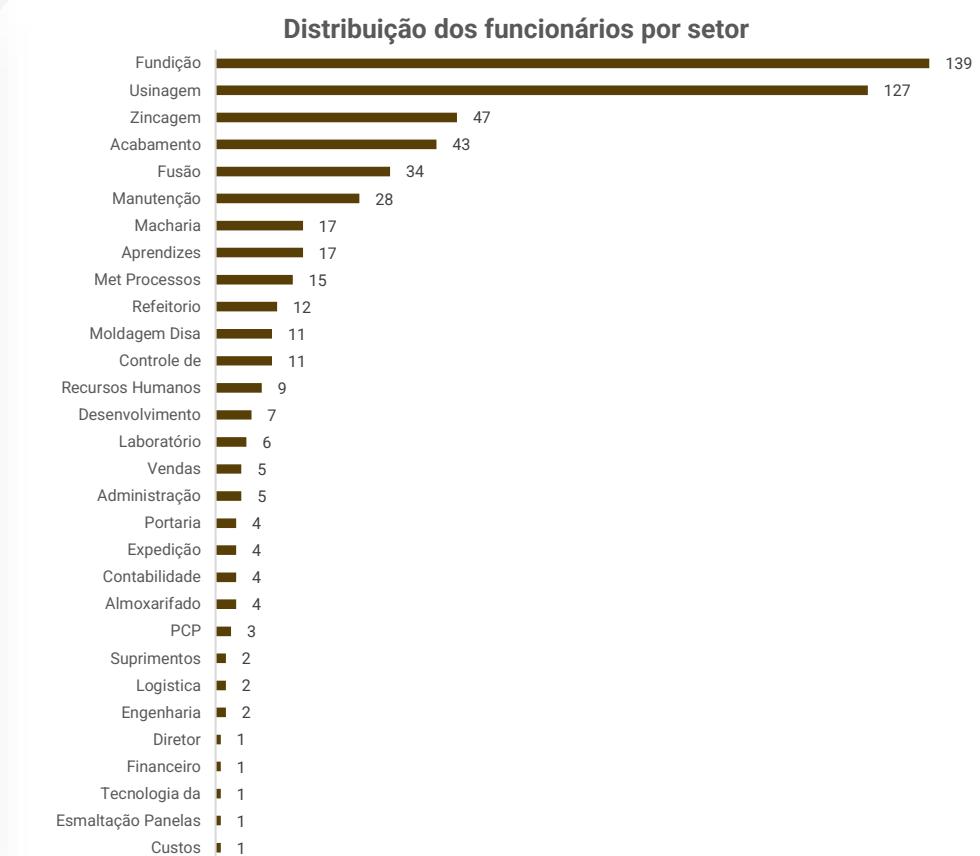
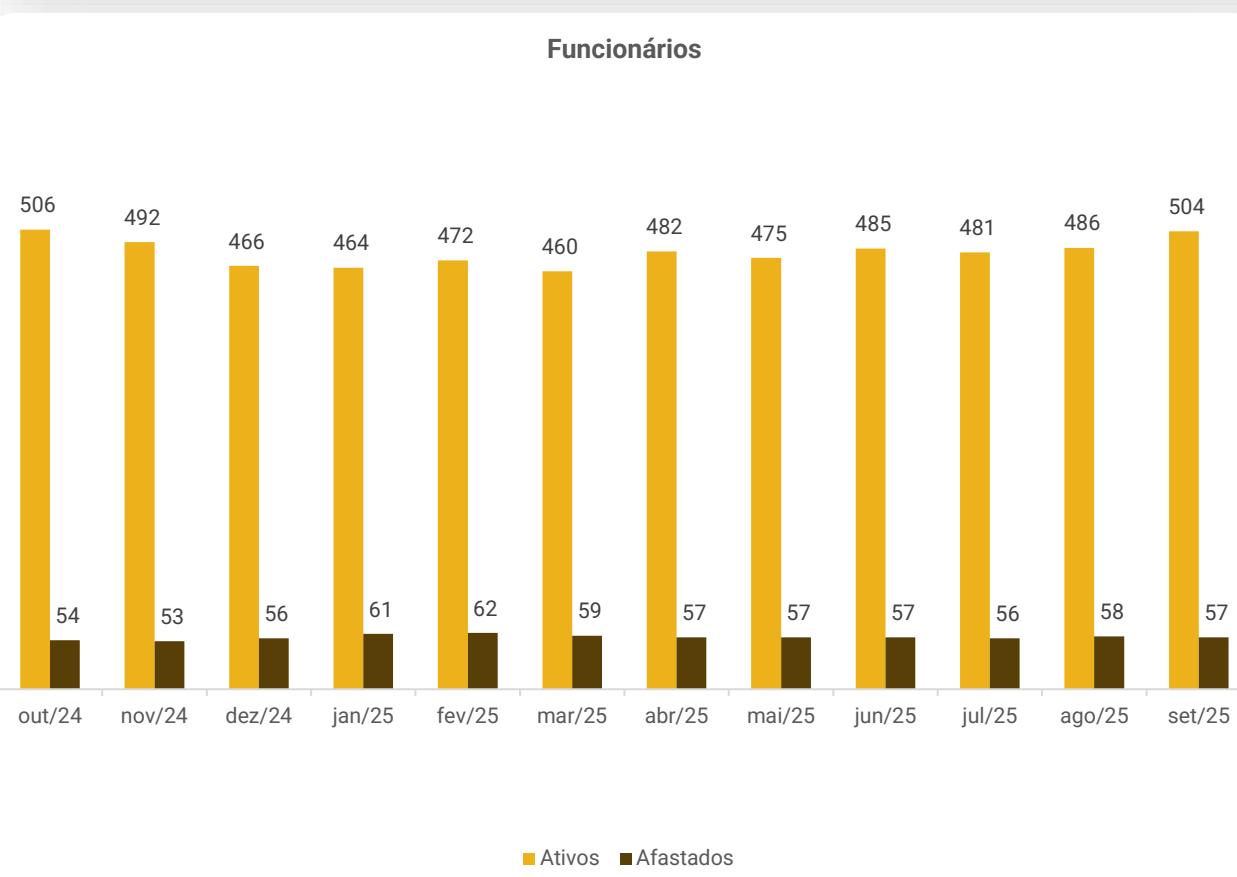
Faturamento (em milhares de reais)





FUNCIONÁRIOS

Em setembro de 2025, a Recuperanda realizou a admissão de 39 funcionários e a demissão de 22, finalizando o período com **563 colaboradores**, contratados pelo regime CLT, sendo **504 ativos** e **57 afastados**. Além destes, há **01 diretor** e **01 autônomo**. De acordo com a empresa, há somente um RPA na Unidade de Porto Alegre, que é a nutricionista. Os principais pagamentos de setembro foram de salários, encargos e rescisões. O aumento de 2% do saldo das obrigações trabalhistas, foi pelas provisões de décimo terceiro salário e férias. Salienta-se que a empresa possui cerca de R\$ 1 milhão de FGTS em atraso de períodos anteriores, que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões ou, se inclusos na recuperação judicial, serão pagos conforme o plano aprovado. Além disso, estão aguardando uma perícia do processo, pois os valores apresentados na PGFN são expressivamente mais altos do que os da Caixa Econômica Federal.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

DFC Indireto (Em milhares de reais)	jul/25	ago/25	set/25
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do Exercício	-22	187	-750
Diferido	8	-57	-18
Lucro Líquido antes do IR e CS	-14	130	-768
Ajustes:			
Depreciação	117	119	120
Amortização	1	1	1
Provisão para contingências	-	277	-73
Despesa de juros e variações monetárias	752	-507	-603
Variações:			
(Aumento/Redução) em Contas a Receber	775	-2.421	-1.750
(Aumento/Redução) em Estoques	-467	250	1.235
(Aumento/Redução) em Outros Ativos	242	393	-246
(Aumento/Redução) em Despesas do Exercício Seguinte	32	32	28
(Aumento/Redução) em Outros ativos de LP	-54	-77	-46
(Aumento/Redução) em Fornecedores	-385	982	-731
(Aumento/Redução) em Salários e encargos sociais	364	-3.666	398
(Aumento/Redução) em Tributos a pagar	-63	3.591	34
(Aumento/Redução) em Outros passivos	346	-540	-598
(Aumento/Redução) Juros pagos	188	117	239
(Aumento/Redução) Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	-	-	-258
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	1.826	-1.262	-3.000
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-17	-632	-26
Aquisições de ativo intangível	-	-2	-1
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-17	-634	-27
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Captação de empréstimos e financiamentos	15.389	13.143	18.344
Amortização de empréstimos e financiamentos	-17.432	-11.430	-13.673
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	-2.043	1.713	4.671
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-234	-183	1.644
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	517	283	100
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	283	100	1.744

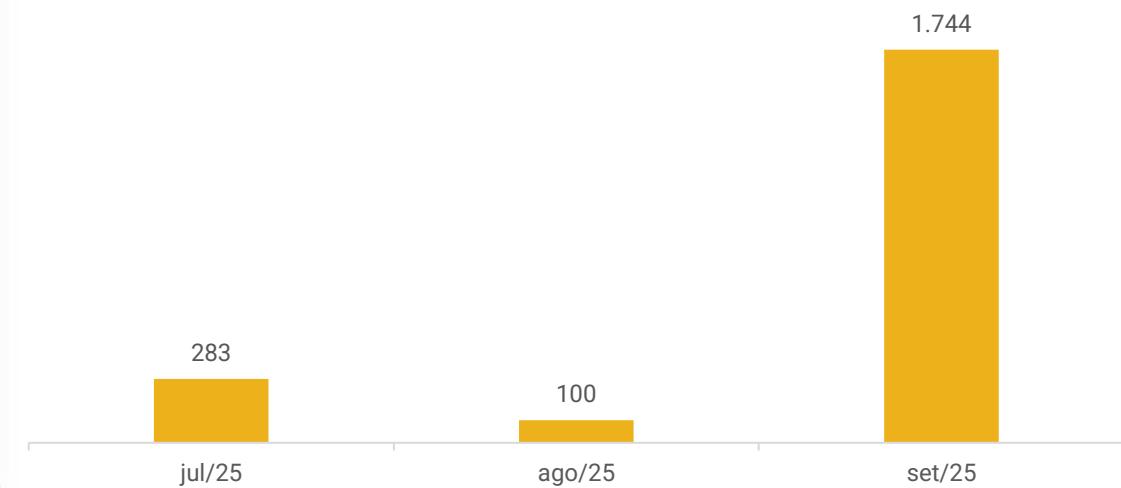
Atividades Operacionais: em setembro de 2025, o saldo operacional foi negativo em R\$ 3 milhões, influenciado principalmente por vendas a prazo de R\$ 1,7 milhão, desempenho negativo do mês de R\$ 750 mil e pagamento a fornecedores de R\$ 731 mil. Entre os fatores positivos, destacam-se a utilização de estoques de R\$ 1,2 milhão, provisões trabalhistas de R\$ 398 mil e a apropriação de juros de R\$ 239 mil.

Atividades de Investimento: no período, foram registradas aquisições, sobretudo de equipamentos e ferragem (R\$ 7,9 mil), computadores (R\$ 6,4 mil) e moveis e utensílios (R\$ 4,5 mil), o que resultou em saldo negativo nas atividades de investimento de R\$ 27 mil.

Atividades de Financiamento: englobam as movimentações relativas às amortizações e captações de recursos junto a instituições financeiras. Em setembro de 2025, as amortizações de empréstimos (R\$ 13,6 milhões), foram menores que as captações (R\$ 18,3 milhões), gerando o caixa líquido positivo de R\$ 4,6 milhões.

Ao final de setembro, o montante disponível era de R\$ 1,7 milhão, que confere com o saldo em balancete e reflete a realidade da empresa. Salienta-se que a Recuperanda transfere valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada.

Disponibilidades em Caixa (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (em milhares de reais)	jul/25	ago/25	set/25
Ativo Circulante	62.182	63.745	66.122
Caixa e Equivalentes de Caixa	283	100	1.744
Clientes Internos	12.570	12.917	12.996
PDD	-167	-167	-167
Clientes Externos	19.895	21.969	23.640
Estoques	10.273	10.023	8.788
Tributos e Contribuições a Compensar	12.236	11.920	11.751
Créditos junto a fornecedores	2.457	2.334	2.829
Despesas do exercício seguinte	180	148	120
Adiantamento para futuro aumento de capital	1.259	1.259	1.259
Outras contas a receber	3.196	3.242	3.162
Ativo Não Circulante	35.823	36.357	36.291
Créditos junto a fornecedores	2.011	2.011	2.011
Tributos e Contribuições a Compensar	197	212	202
Depósitos Judiciais	364	365	365
Tributos diferidos	3.728	3.671	3.653
Outras contas a receber	2.418	2.479	2.535
Imobilizado	27.070	27.583	27.489
Intangível	35	36	36
Total do Ativo	98.005	100.102	102.413

Clientes: o *aging list* enviado (R\$ 37.964.021,81), diverge com o saldo contábil (R\$ 37.958.589,67), sendo R\$ 5,4 mil maior. Os principais saldos são dos clientes Hidro Jet USA (R\$ 10,7 milhões) pertinente ao *Warehouse* da empresa, que se localiza na Carolia do Sul, sendo que o único cliente atualmente é a Maclean Power York; Hubbell Power (R\$ 8,7 milhões); e BP Componentes Hidráulicos (R\$ 2,1 milhões). Conforme informações prestadas pela Hidro Jet, desconsiderando os atrasos nos portos, a inadimplência totaliza R\$ 1,6 milhão, concentrada integralmente de HJ LLC. As vendas a prazo do mês, em sua maioria oriundos do mercado externo, resultaram no aumento de R\$ 1,7 milhão no saldo de clientes.

Estoques: a soma dos inventários enviados atestam o montante apresentado em balancete. Os principais saldos são de ferramentas de desgaste rápido (R\$ 1,5 milhão), matéria-prima (R\$ 1,2 milhão) e produto semiacabado eletro ferragem (R\$ 622,9 mil). A utilização de itens estocados, geraram o decréscimo de 12%.

Crédito junto a fornecedores: compreende, devoluções de compras no valor de R\$ 132,5 mil e adiantamentos a fornecedores, sendo R\$ 2,6 milhões classificados como curto prazo e R\$ 2 milhões como longo prazo. Os relatórios de adiantamentos a fornecedores enviados conferem com o montante registrado contabilmente. Os principais saldos referem-se a:

- **Noah Participações** (R\$ 2 milhões), relativos a créditos adquiridos do fornecedor no âmbito da recuperação judicial da Microinox, referentes aos anos de 2018 e 2021. O pagamento será realizado conforme previsto no plano, que ainda se encontra em período de carência;
- **Rio Grande Energia** (R\$ 588,6 mil), de 2018, sendo a maior parte referente a caução exigida pela empresa de clientes com maior consumo; e
- **Lesi Comércio** (R\$ 178,6 mil).

No período, as novas antecipações motivaram a elevação de 21%.

Outras contas a receber: no curto prazo, o saldo de R\$ 3,1 milhões engloba, principalmente, outros créditos, com destaque para cauções junto a *factorings* (R\$ 1,8 milhão) e adiantamentos (R\$ 1,7 milhão). Em setembro, observou-se um decréscimo de R\$ 80 mil, decorrente do reconhecimento de despesas atribuídas à controlada Microinox alocadas em adiantamentos, além de antecipações de férias.

No longo prazo, os principais componentes são os empréstimos concedidos a Nadir Rizzi (R\$ 1,8 milhão) e Roberto Eron Rizzi (R\$ 670,5 mil). O aumento de 2% nesse grupo decorre, principalmente, de novos empréstimos realizados a Roberto Rizzi (R\$ 41,1 mil) e Nadir Rizzi (R\$ 14,8 mil). Segundo as informações prestadas, tais valores correspondem a empréstimos formalizados por meio de contratos de mútuo. No entanto, os contratos referentes à totalidade dos saldos ainda não foram integralmente encaminhados.

Imobilizado: no período, houve aquisições sobretudo de equipamentos e ferragem (R\$ 7,9 mil), computadores (R\$ 6,4 mil) e moveis e utensílios (R\$ 4,5 mil). Em contrapartida houve depreciação de R\$ 119,3 mil, o que resultou no decréscimo de R\$ 94 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (em milhares de reais)	jul/25	ago/25	set/25
Passivo Circulante	99.979	99.644	103.585
Fornecedores	9.803	10.785	10.054
Empréstimos e financiamentos	43.321	45.248	49.791
Obrigações trabalhistas	22.949	19.295	19.705
Obrigações tributárias	7.444	7.460	7.270
Adiantamentos de clientes	663	463	690
Provisão para litígios	468	204	293
Parcelamentos a pagar	2.198	2.928	2.990
Outras obrigações	12.365	12.509	11.706
Credores da Recuperação judicial	768	752	1.086
Passivo Não Circulante	34.488	36.790	35.928
Empréstimos e financiamentos	21.323	20.719	20.483
Provisão para litígios	3.458	3.531	3.369
Parcelamentos a pagar	8.180	11.013	10.905
Credores da Recuperação judicial	1.527	1.527	1.171
Patrimônio Líquido	-36.462	-36.332	-37.100
Capital Social	37.239	37.239	37.239
Lucros Acumulados	-79.372	-79.242	-80.010
Outros resultados abrangentes	5.671	5.671	5.671
Total do Passivo	98.005	100.102	102.413

Fornecedores: o *aging list* apresentado, atesta montante contábil registrado. Os principais saldos são com os fornecedores CEEE (R\$ 654 mil), Triches Ferro e Aço (R\$ 288,7 mil) e Zinc. Fund. De Metais (R\$ 253 mil). A empresa informou que não há inadimplência extraconcursal. Os pagamentos do mês, motivaram o decréscimo de 7%.

Empréstimos e Financiamentos: no passivo circulante, os principais itens compreendem empréstimos bancários no valor de R\$ 34,3 milhões, duplicatas descontadas de R\$ 10,3 milhões e uma dívida com Nadir Rizzi no montante de R\$ 4,6 milhões. Já no passivo não circulante, destacam-se os empréstimos de longo prazo, que totalizam R\$ 20,4 milhões.

O aumento de 10% no curto prazo ocorreu devido ao maior volume de duplicatas descontadas e pelas antecipações de adiantamentos de câmbio. No longo prazo, a redução de 1% decorreu da transferência de parcelas vincendas para o curto prazo.

Adiantamento de clientes: o relatório enviado confere com o valor apresentado no balancete. As principais antecipações referem-se aos clientes BP Componentes (R\$ 263,9 mil), Bosch Rexroth (R\$ 255,2 mil) e Caterpillar Brasil (R\$ 35,7 mil). As novas antecipações realizadas no mês, ocasionaram o acréscimo de 49%.

Outras obrigações: o saldo totalizou R\$ 7,3 milhões em contas de consumo e R\$ 4,3 milhões em demais contas a pagar. Entre as principais obrigações, destacam-se os valores devidos à CCEE (R\$ 6,4 milhões) e contas de energia elétrica (R\$ 854,2 mil), incluídas nas contas de consumo. Em demais contas a pagar, destacam-se Nadir Pedro Rizzi (R\$ 2,7 milhões) e Sotrima (R\$ 1,1 milhão). A retração de 6% na rubrica decorre sobretudo, do menor consumo de energia elétrica no mês.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE (em milhares de reais)	jul/25	ago/25	set/25	2025
Receita líquida	11.808	12.232	12.539	99.499
Custos das mercadorias e serviços prestados	-9.507	-9.907	-11.180	-83.131
Lucro bruto	2.301	2.325	1.359	16.368
Margem Bruta%	19%	19%	11%	16%
Despesas operacionais	-1.478	-1.237	-1.387	-14.242
Despesas comerciais	-599	-396	-1.187	-6.749
Despesas administrativas	-772	-705	-174	-6.116
Despesas tributárias	-57	-85	-90	-1.088
Outras receitas/despesas operacionais	-50	-51	64	-289
Resultado operacional líquido	823	1.088	-28	2.126
Receitas/despesas não operacionais	46	-171	-	1.152
EBITDA	939	1.204	-28	3.038
% Margem Operacional	7%	9%	-%	2%
Resultado financeiro	-890	-730	-723	-8.306
Despesas financeiras	-1.813	-1.532	-1.065	-14.865
Receitas financeiras	923	802	342	6.913
Lucro antes das provisões de IR e CS	-21	187	-751	-4.674
Imposto de Renda e Contribuição Social	7	-57	-17	5
Resultado	-14	130	-768	-4.669
% Margem Líquida	-%	1%	-6%	-5%

Receita: a receita líquida do mês totalizou R\$ 12,5 milhões, apresentando um acréscimo de 3% em relação ao período anterior. O motivo dessa elevação, se deu pelo aumento da carteira de pedidos.

Custos: englobam, em sua maioria, o custo dos produtos vendidos diretos (R\$ 4,1 milhões), custo de mão de obra direta (R\$ 2,5 milhões) e os gastos gerais de fabricação (R\$ 2,1 milhões). Estes últimos compreendem, principalmente, despesas com energia elétrica, conservação de máquinas, industrialização e serviços de terceiros. No mês, observou-se um aumento de 13%, ocasionado pela elevação das receitas, que demandou maior utilização de mão de obra indireta e de serviços de industrialização.

Despesas Operacionais: as despesas operacionais são compostas, predominantemente, por despesas comerciais (R\$ 1,1 milhão), administrativas (R\$ 174 mil) e tributárias (R\$ 90 mil). No período, verificou-se um acréscimo de 12% em relação ao mês anterior, decorrente principalmente das despesas comerciais com fretes.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro de setembro foi negativo de R\$ 723 mil, em sua maioria, pelos juros sobre financiamento (R\$ 291,9 mil), variação cambial passiva (R\$ 231,8 mil) e juros sobre desconto de duplicatas (R\$ 215,5 mil).

Resultado: no período, as receitas não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, gerando o prejuízo de R\$ 768 mil. O ano de 2025 acumula resultados negativos de R\$ 4,6 milhões.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Liquidez Geral

Setembro/2025 **0,54**

Setembro/2024 | 0,58 | 8%

No período analisado, a Hidro Jet não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas R\$ 0,54 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se um decréscimo de 8% na liquidez.

Liquidez Corrente

Setembro/2025 **0,64**

Setembro/2024 | 0,74 | 14%

A Recuperanda não apresenta capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de R\$ 0,64 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se uma redução de 14% neste indicador.

Liquidez Seca

Setembro/2025 **0,55**

Setembro/2024 | 0,64 | 14%

O Grupo também demonstra insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. A empresa possui R\$ 0,55 para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a setembro de 2024, observa-se um declínio de 14% neste índice.

Liquidez Imediata

Setembro /2025 **0,02**

Setembro/2024 | 0,00 | 2208%

Quanto à liquidez imediata, a Hidro Jet apresenta uma posição ainda mais restrita, com R\$ 0,02 disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

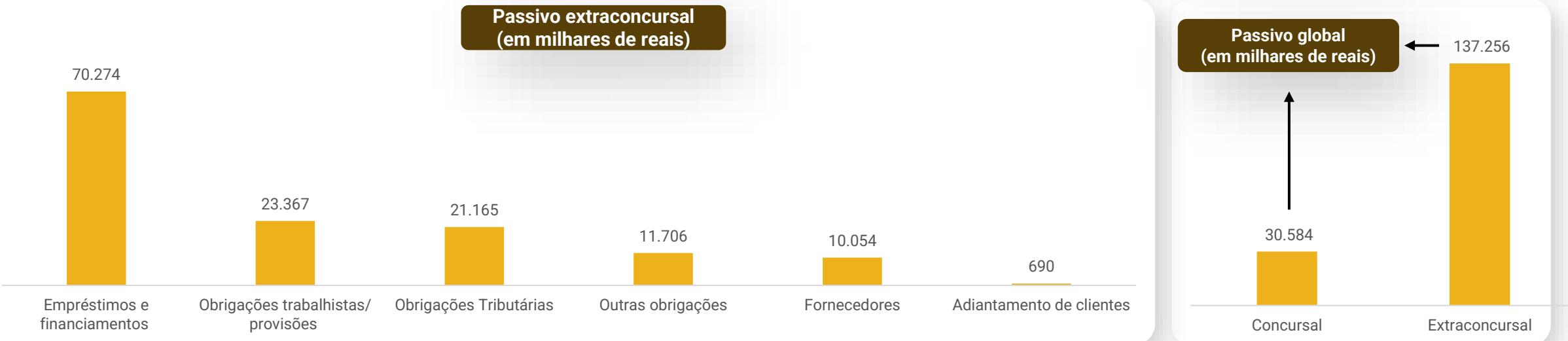
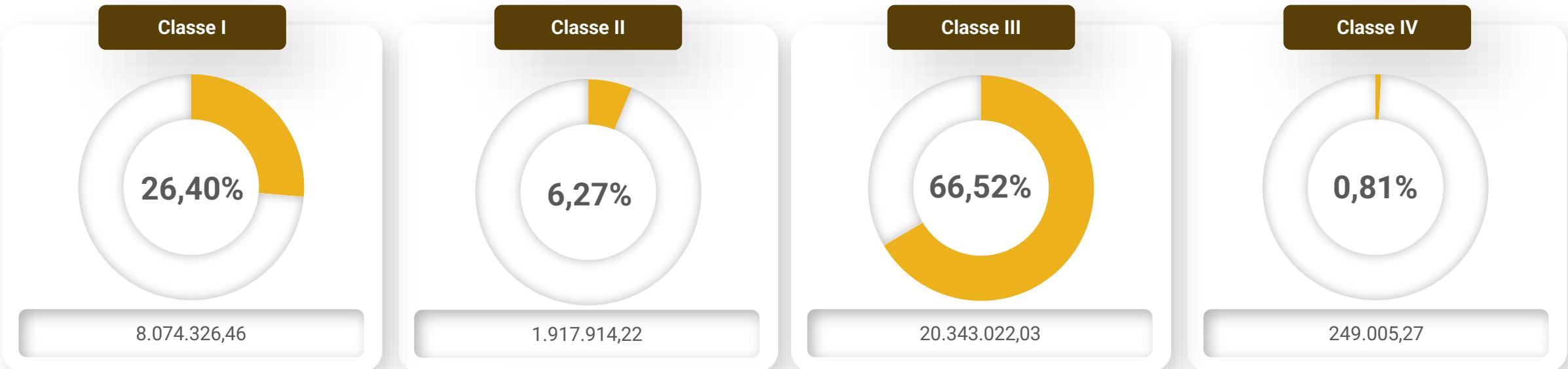
Em comparação a setembro de 2024, expôs aumento de 2208% neste indicador.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

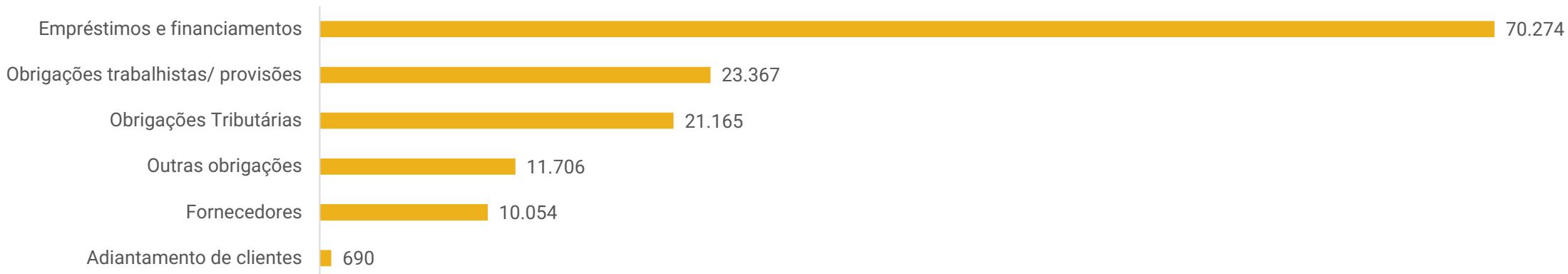
O dashboard a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal
(em milhares de reais)



Empréstimos e financiamentos: as principais dívidas extraconcordiais são do Banco do Brasil no longo prazo (R\$ 12,7 milhões), adiantamento sobre Contrato de Câmbio com os Bancos Daycoval (R\$ 10,6 milhões) e Banco Banrisul (R\$ 6,1 milhões) no curto prazo. Além disso, a empresa disponibilizou um controle de negociações bancárias, referente a dívidas extraconcordiais junto aos bancos Daycoval, Sicredi, Bradesco, Banco do Brasil e Banrisul. O valor original das dívidas negociadas foi de R\$ 38,8 milhões, sendo que R\$ 27,1 milhões foi pago até o mês de setembro/2025.

Obrigações trabalhistas e provisões: os principais saldos são de INSS (R\$ 7,3 milhões), acréscimo sobre INSS (R\$ 3,3 milhões) e FGTS (R\$ 1,2 milhão). Salienta-se que a empresa possui FGTS em atraso de períodos anteriores, que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões. Além disso, estão aguardando uma perícia do processo, pois os valores apresentados na PGFN são expressivamente mais altos do que os da Caixa Econômica Federal.

Obrigações tributárias: até setembro de 2025, o passivo tributário da recuperanda totalizava R\$ 21,1 milhões. Em novembro de 2022, a empresa entrou com pedido de transação individual, que ainda não foi aprovado. Essa modalidade visa enquadrar os tributos federais, tanto a nível de receita quanto de procuradoria. Atualmente, 52% do saldo tributário já está parcelado. Quanto aos impostos correntes e parcelamentos ativos, estes estão sendo pagos. A movimentação mais expressiva do período, foi no ICMS, pela compensação de R\$ 1,1 milhão.

Outras obrigações: engloba, em sua maior parte, Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE), com saldo de R\$ 6,4 milhões; demais contas a pagar, com destaque para Nadir Pedro Rizzi, no valor de R\$ 2,7 milhões; Sotrima de R\$ 1,1 milhão; e a conta de energia elétrica, com saldo de R\$ 854,2 mil.

Fornecedores: conforme destacado pela empresa, não há inadimplência do saldo extraconcordial de R\$ 10 milhões.

Adiantamento de clientes: as principais antecipações são dos clientes BP Componentes (R\$ 263,9 mil), Bosch Rexroth (R\$ 255,2 mil) e Caterpillar Brasil (R\$ 35,7 mil).



DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 18/09/2025, reuniram-se de maneira virtual na sede da empresa, as representantes da Administração Judicial e da Recuperanda, para atualização de informações operacionais.

A Recuperanda informou que conta com novo gerente de fábrica, profissional com experiência no segmento de fundição. As operações vêm apresentando evolução gradual, especialmente no mercado externo, cuja previsão de faturamento para setembro é semelhante ao registrado em agosto, na ordem de aproximadamente US\$ 1 milhão. Além disso, uma viagem foi realizada aos Estados Unidos para aproximação com clientes e avaliação das condições de mercado. Apesar das taxas de exportação, a empresa tem repassado os ajustes aos clientes, sem prejuízo às negociações. Não foram registradas reclamações quanto à qualidade dos produtos ou aos prazos de entrega, e clientes estrangeiros iniciaram a recomposição de estoques. No mercado interno, observou-se incremento significativo, além do desenvolvimento de novos itens.

Não foram relatadas dificuldades relevantes, sendo informado que as contas encontram-se adimplidas e sem inadimplência expressiva de clientes. Registrou-se o recebimento de imóvel em dação em pagamento, acrescido de valores em espécie, além da recuperação de crédito anteriormente considerado como perda, no montante de aproximadamente R\$ 200 mil, a ser quitado em quatro parcelas. A média mensal de faturamento da Recuperanda situa-se em torno de R\$ 3,5 milhões. A atividade operacional tem permitido a geração de caixa e, quando necessário, a empresa utiliza-se de desconto de títulos e antecipação de câmbio como alternativas de financiamento. A capacidade instalada será mantida nos atuais níveis, não havendo previsão de expansão imediata. Os estoques encontram-se regulares, com giro médio de aproximadamente 15 dias, em conformidade com os registros contábeis.

Quanto aos ativos, a totalidade dos bens encontra-se em uso, ressalvadas duas máquinas em manutenção, situação considerada corriqueira para a atividade industrial. Não foram reportadas inadimplências junto a fornecedores. Em relação ao passivo tributário, a Recuperanda informou que possui solicitação de parcelamento em andamento junto à Receita Federal, ainda pendente de formalização, sendo que os tributos correntes vêm sendo regularmente adimplidos. Os encargos sociais encontram-se integralmente em dia, assim como os salários dos colaboradores, que vêm sendo pagos pontualmente, sem registro de atrasos. Por fim, a Recuperanda destacou que não há descumprimentos quanto ao Plano de Recuperação Judicial, o qual segue em regular execução.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens capturadas no dia 11/09/2025:





CUMPRIMENTO DO PLANO

CONDIÇÕES DO PLANO								ATUALIZADO ATÉ SETEMBRO/2025			
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR CORRIGIDO	PAGO	ACORDO FGTS	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL	
Classe I - Trabalhista	Até 25 salários mínimos	3.605.675	-	jun/21	jun/22	3.605.675	2.831.537	281.668	492.469	Deverão ser integralmente pagos até junho/2022.	
	Acima de 25 salários mínimos	3.603.044	-	jun/21	jun/22	3.603.044	594.011	1.964.947	1.044.085	Serão pagos mediante alienação de bens até junho/2022.	
	Ilíquidos	865.608	-	-	-	865.608	40.737	-	824.871	Serão pagos nos termos do PRJ, após evento de liquidez.	
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	1.917.914	18 meses	jan/23	dez/29	3.104.231	2.247.614	-	856.616	Os juros deverão ser pagos mensalmente no período de carência, a partir de julho/2021. Destaca-se que os créditos do Banco do Brasil, estão sendo pagos pela garantidora da dívida, a pessoa jurídica Sotrima Agrícola Ltda.. O valor pago até a finalização desse relatório é de R\$ 471.588,46.	
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5 mil	270.046	-	jun/21	jun/22	270.046	168.237	-	101.809	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.	
	Acima de R\$ 5 mil	19.624.939	-	jul/24	jun/40	19.821.189	1.438.626	-	18.382.562	Serão pagos em 16 anos, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.	
	Credores Parceiros Operacionais	448.037	12 meses	jul/22	jun/32	518.150	157.232	-	360.917	Serão pagos em 120 meses, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.	
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	249.005	-	jun/21	jun/22	249.005	161.905	-	87.100	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.	
TOTAL		30.584.268				32.036.947	7.639.900	2.246.616	22.150.431		

Percentual sobre a dívida

24%

7%

69%



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de setembro/2025

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA
CNPJ: 90.952.052/0001-50

Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)

30/09/2025

Ativo circulante

Caixa e equivalentes de caixa	1.744
Clientes Internos	12.996
PDD	(167)
Clientes Externo	23.640
Estoques	8.788
Tributos e contribuições a compensar	11.751
Créditos junto a fornecedores	2.829
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	120
Adiantamento para futuro aumento de capital	1.259
Outras contas a receber	3.162
Total do ativo circulante	66.122

Ativo não circulante

Clientes Internos	2.011
Créditos junto a fornecedores	-
Créditos junto a controlada	-
Tributos e contribuições a compensar	202
Depósitos judiciais	365
Tributos diferidos	3.653
Outras contas a receber	2.535
	8.766

Investimentos	27.489
Imobilizado	36
Intangível	
Total do ativo não circulante	36.291

Total do ativo **102.413**

Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**30/09/2025****Passivo circulante**

Fornecedores	10.054
Empréstimos e financiamentos	15.182
Duplicatas Descontadas	10.390
ACC / ACE	24.219
Obrigações trabalhistas	19.705
Obrigações tributárias	7.270
Adiantamento de clientes	690
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagár	-
Parcelamentos a pagar	2.990
Provisão para litígios	293
Outras obrigações	11.706
Credores da Recuperação Judicial	1.086
Total do passivo circularite	103.585

Passivo não circulante

Fornecedores	20.483
Empréstimos e financiamentos	-
Tributos diferidos	-
Provisão para litígios	3.369
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	10.905
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Outras obrigações	-
Credores da Recuperação Judicial	1.171
Total do passivo não circulante	35.928

Patrimônio líquido

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(80.010)
Outros resultados abrangentes	5.671
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Total do patrimônio líquido	(37.100)

Total do passivo**102.413**

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)30/09/2025

Receita Líquida de vendas	99.499
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	(83.131)
Lucro bruto	16.368
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(6.749)
Despesas administrativas	(6.116)
Despesas Tributárias	(1.088)
Outras receitas (despesas)	(289)
Equivalência Patrimonial	
Lucro operacional antes do resultado financeiro	2.126
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(14.865)
Receitas financeiras	6.913
	<u>(7.952)</u>
Outras Receitas/Despesas não operacionais	
Receitas/Despesas não operacionais	1.152
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	(4.674)
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	
Diferido	5
	<u>5</u>
Lucro do exercício	(4.669)
ROL	2.126
Depreciação	912
EBITDA	3.038

ROBERTO ERON RIZZI
DIRETOR
CPF: 561.096.360-53

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

Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 31 de Agosto de 2025 e 30 de Setembro de 2025.

(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	(750)
Imposto de renda e contribuição social	
- Corrente	(18)
- Diferido	

Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social

Ajustes por:	
Depreciação	120
Amortização	1
Amortização de diferido	
Perda (ganho) na venda de ativo imobilizado	
Perda (ganho) na venda de intangível	
Baixa de ativo diferido	
Equivalência patrimonial	
Rendimentos não realizados de investimentos e juros a receber	
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	
Provisão para estoques obsoletos	
Provisão para contingências	(73)
Despesa de juros e variações monetárias	(603)
Dividendos propostos a receber	
Dividendos propostos a pagar	

Variações em:

(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	
(Aumento) / redução em contas a receber	(1.750)
(Aumento) / redução em estoques	1.235
(Aumento) / redução nos outros ativos	(246)
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	28
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(46)
Aumento / (redução) em fornecedores	(731)
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	398
Aumento / (redução) em tributos a pagar	34
Aumento / (redução) em outros passivos	(598)
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	239
Imposto de renda e contribuição social pagos	(258)

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

(3.000)

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	(26)
Aquisições de ativo intangível	(1)
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

(27)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	
Alienação de ações em tesouraria	
Partes relacionadas	
Captação de empréstimos e financiamentos	18.344
Amortização de empréstimos e financiamentos	(13.673)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	

4.671

Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

4.671

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

1.644

Caixa e equivalentes de caixa no início do período

100

Caixa e equivalentes de caixa no final do período

1.744

Chk 1 1.644