



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.º
5000474-73.2020.8.21.0146

61º Relatório Mensal de Atividades

Competência: janeiro e fevereiro/2023
Apresentado em maio/2023





ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Aspectos jurídicos
2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
 1. Instalações e estrutura societária
 2. Fotos
3. 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
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

1. INTRODUÇÃO

O presente Relatório Mensal de Atividades ("RMA") está previsto no artigo 22, inciso II, alínea "c", da Lei n.º 11.101/2005 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 Lei n.º 11.101/2005), 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, considerando a homologação pelo juízo recuperacional.

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 Lei n.º 11.101/2005.

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.

A recuperanda vem cumprindo seu dever referente à apresentação das contas demonstrativas mensais (artigo 52, inciso IV, da LRF). 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 janeiro/2023, em 28/02/2023. Os documentos de fevereiro, foram disponibilizados em 31/03/2023. Os questionamentos encaminhados no dia 24/04/2023, foram respondidos em 25/04/2023.

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

1. ASPECTOS JURÍDICOS – CRONOGRAMA PROCESSUAL

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
11/07/2017	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			
10/08/2017	Publicação do 1º edital de credores	Art. 52, § 1º	26/09/2019	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
31/08/2017	Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências à Administração Judicial	Art. 7º, § 1º	04/12/2019	Continuação da Assembleia Geral de Credores	Art. 56, § 9º
25/09/2017	Apresentação do Plano de Recuperação Judicial	Art. 53	04/03/2020	Continuação da Assembleia Geral de Credores	Art. 56, § 9º
28/05/2018	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ	Art. 53, § único	05/04/2021	Continuação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
27/06/2018	Fim do prazo para apresentação de objeções ao PRJ	Art. 55, § único	13/04/2021	Continuação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
28/05/2018	Publicação do 2º edital de credores	Art. 7º, § 2º	26/04/2021	Continuação da Assembleia Geral de Credores	Art. 37, § 2º
11/06/2018	Fim do prazo para apresentação de impugnações tempestivas	Art. 8º	23/06/2021	Homologação do plano de recuperação judicial e concessão da recuperação judicial	Art. 58
EM CONSTRUÇÃO	Publicação do quadro geral de credores	Art. 18	23/06/2023	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ	Art. 61
05/08/2019	Publicação do edital de convocação de AGC	Art. 36, caput	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



1. ASPECTOS JURÍDICOS – 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 **cumprimento do plano de recuperação judicial**, mantido o recebimento de habilitações e impugnações judiciais retardatárias, na forma do artigo 10 da Lei n.º 11.101/2005, até a consolidação do quadro geral de credores.

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 Lei n.º 11.101/2005).
- **Fase administrativa de verificação de créditos:** o edital do artigo 52, parágrafo 1º, e aviso do artigo 7º, parágrafo 1º, ambos da Lei n.º 11.101/2005, 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 Lei n.º 11.101/2005, 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 Lei n.º 11.101/2005.
- **Assembleia geral de credores ("AGC"):** a assembleia geral de credores foi aprazada para o dia 19/09/2019, às 14h, em 1ª convocação, e para dia 26/09/2019, às 14h, em 2ª convocação, no Auditório da Prefeitura de Feliz (Rua Tomé de Souza, nº 40, Bairro Centro, Feliz/RS). Instalada em 2ª convocação, a solenidade teve seu curso suspenso em 26/09/2019, 04/12/2019, 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).
- **Pagamentos:** os pagamentos ocorrem conforme condições previstas no plano de recuperação judicial, observadas eventuais deliberações em assembleia e alterações judiciais. O resumo pode ser visualizado nas páginas 20 e 21 deste relatório.

2. 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

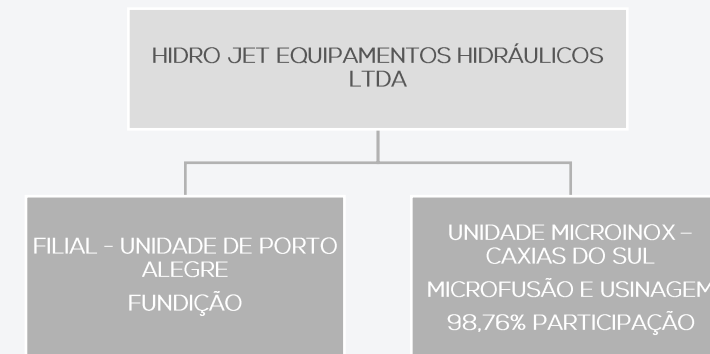
CNPJ: 90.952.052/0002-31 - FILIAL

Atividades: Fundição de ferro e aço.

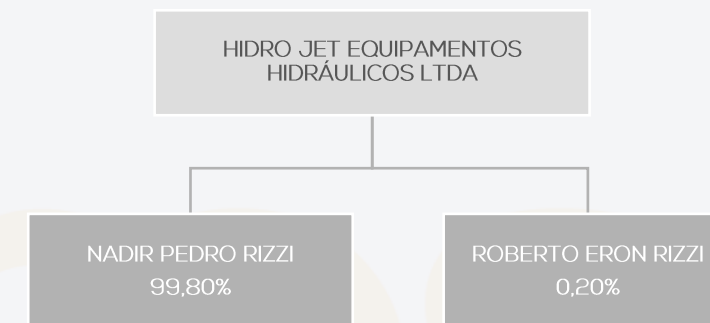
Localização: BC Joao Paris, nº 940, CEP 91.160-440, Bairro Sarandi, Cidade Porto Alegre, RS.



Unidades

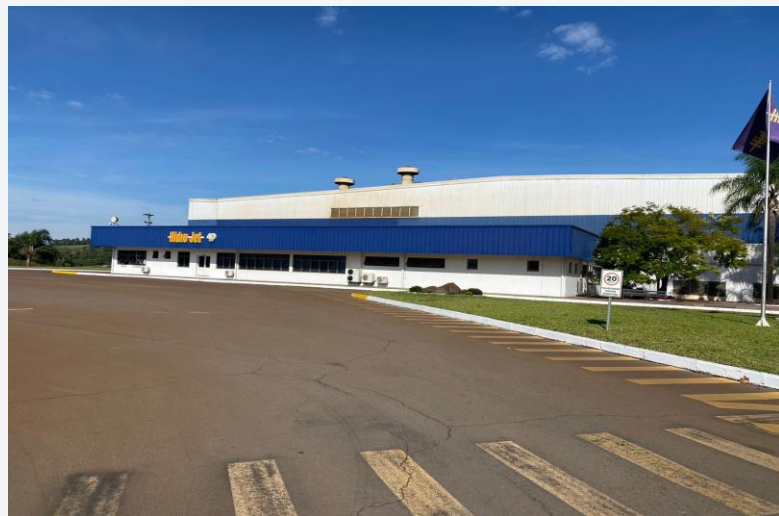


Composição societária



2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – FOTOS

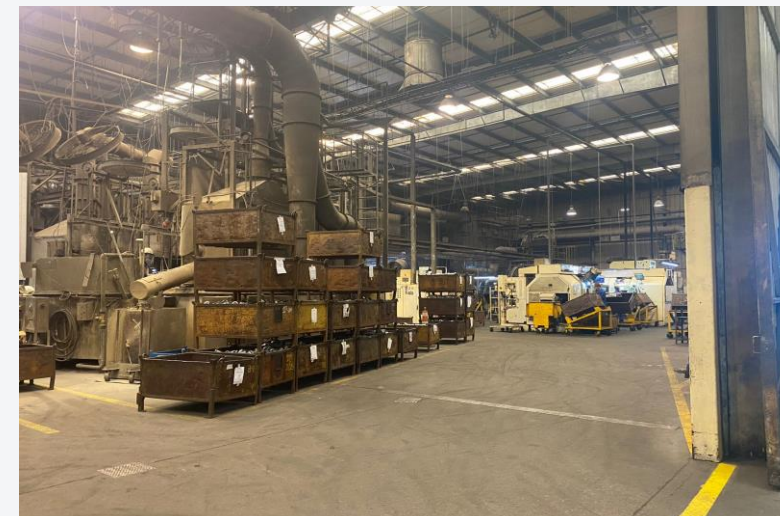
Imagens capturadas em visita técnica em 12/04/2023.



Fachada



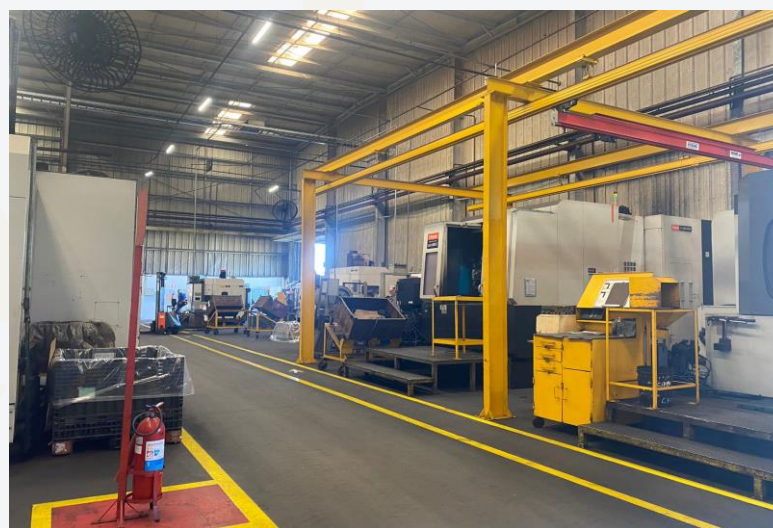
Administrativo



Produção



Produção



Produção



Manutenção de Máquinas



3. RESUMO – ACOMPANHAMENTO DO ADMINISTRADOR JUDICIAL

Em 12/04/2023, reuniram-se de forma presencial, nas dependências da empresa, a representante da Administração Judicial e a Recuperanda, para atualização de informações operacionais.

Na oportunidade a empresa explicou que há uma retração na entrada dos pedidos, pois o mercado ainda está retraído após a troca de governo. Antes trabalhavam com uma carteira a longo prazo, e hoje possuem pedidos para uma média de 03 meses. Além disso, a maior dificuldade enfrentada tem sido a variação cambial. Atualmente geram caixa com títulos negociados e pela própria operação.

Quando questionada sobre, como estão sendo tratados os clientes inadimplentes, a Hidro Jet informou que pretendem entrar com uma ação judicial contra o cliente Vicentino. Os demais atrasos, em sua maior parte, são resultantes da parada da mercadoria nos portos, até chegar ao cliente. Os estoques estão de acordo com as demonstrações contábeis e a quantidade estocada é razoável, conseguindo manter um giro necessário. Os fornecedores extraconcursais estão sendo pagos em dia, assim como o FGTS e os salários.

Em relação ao passivo fiscal, a Hidro Jet narrou que em novembro/2022 entraram com pedido de transação individual, que ainda não foi liberado e a previsão para efetivação é em 6 meses. Essa modalidade vai enquadrar os tributos federais a nível de receita e procuradoria. Quanto aos tributos estaduais, futuramente pretende aderir a um parcelamento mais benéfico para empresa, contudo, ainda não é possível devido aos processos que a empresa moveu contra o Estado, em razão de cobranças indevidas de energia livre. Assim que conseguir resolver essa situação, que está em andamento, irá migrar para outro tipo de parcelamento.

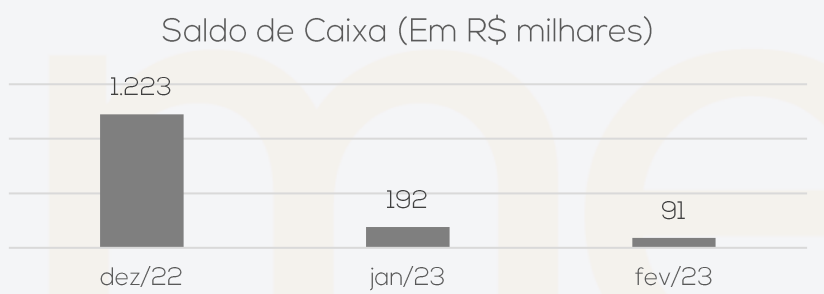
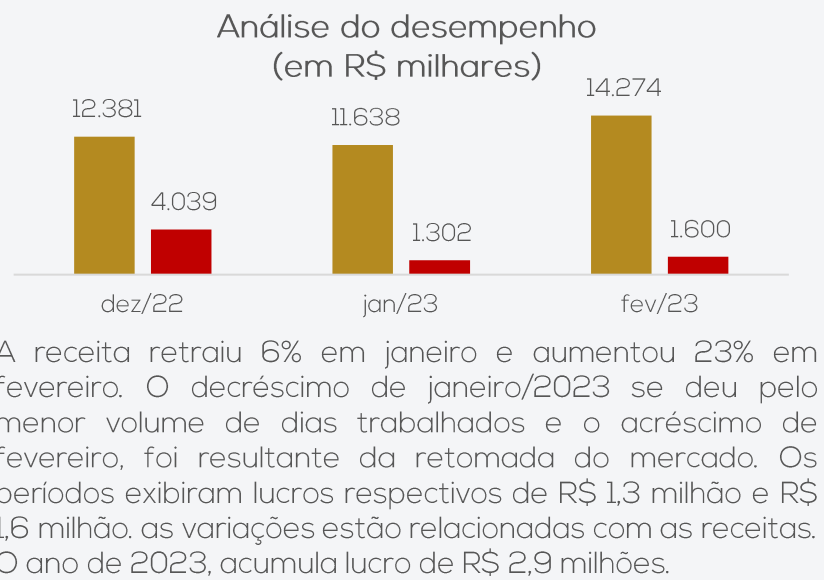
medeiros²

3. RESUMO

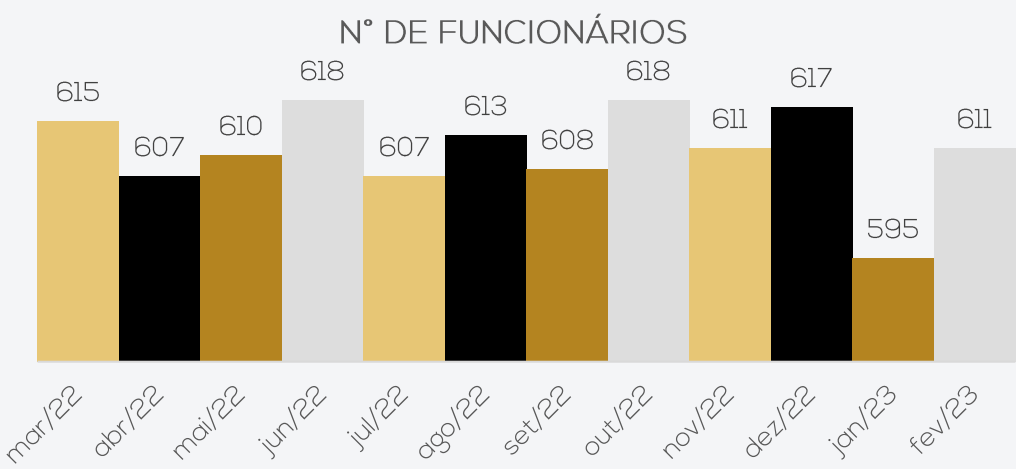
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

Resultado operacional e caixa

Quadro de colaboradores



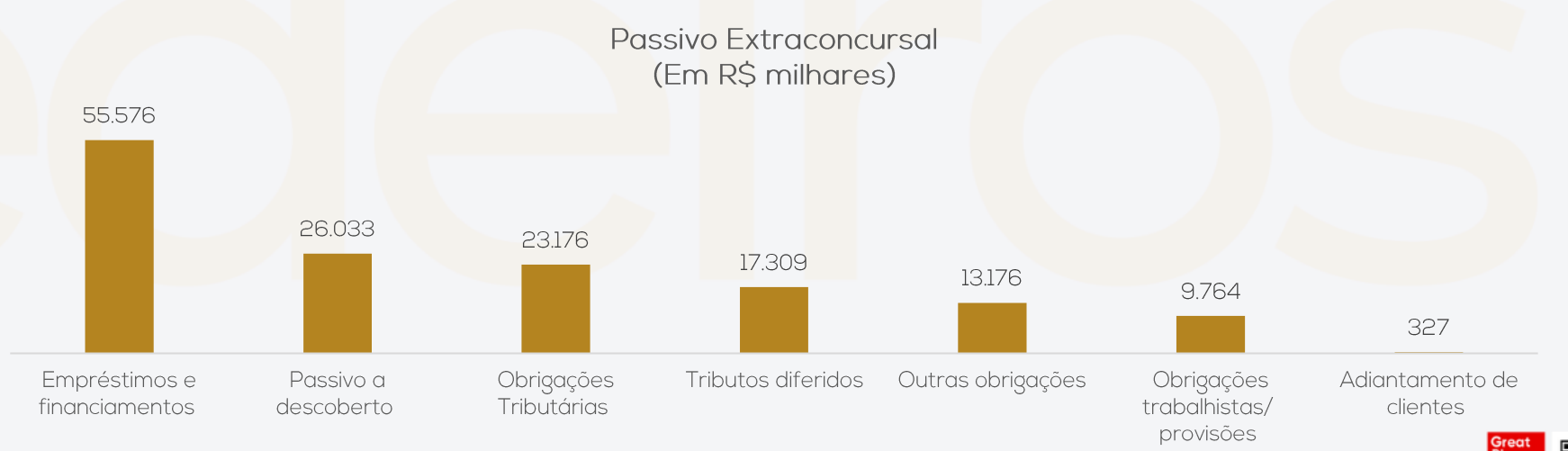
Nos períodos analisados, o caixa operacional foi positivo em R\$ 6,1 milhões e R\$ 2,1 milhões, sucessivamente, Além disso, a empresa amortizou parcelas de financiamento e empréstimos, em volume maiores que as novas captações. Desta forma, ao final de fevereiro/2023, a Hidro Jet possuía o saldo de caixa e equivalentes de R\$ 192 mil e em fevereiro R\$ 91 mil.



Em fevereiro, a recuperanda realizou a demissão de 26 funcionários e a contratação de 42, finalizando o período com 611 colaboradores. Os salários e encargos do período foram pagos regularmente. Salienta-se, contudo, que a empresa possui cerca de R\$ 3,6 milhões 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. De acordo com a Hidro Jet, a renegociação deste montante não foi formalizada devido à complexidade do parcelamento junto à Caixa Econômica Federal.

Endividamento extraconcursal

O endividamento extraconcursal da recuperanda é de, aproximadamente, R\$ 145,3 milhões. Abaixo seguem as obrigações extraconcursais da empresa:



3. RESUMO

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.

Endividamento concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	646	60,09%	7.584.310,89	25,24%
Garantia Real	2	0,19%	1.917.914,22	6,38%
Quirografário	388	36,09%	20.300.666,50	67,55%
Microempresa	39	3,63%	249.005,27	0,83%
Total	1075	100%	30.051.896,88	100%

Principais Credores:

CLASSE	CREDOR	VALOR
Classe III	NOAH PARTICIPAÇÕES	R\$ 3.628.303,97
Classe III	BANCO ITAÚ	R\$ 3.389.854,39
Classe III	CAMARA DE COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA ELÉTRICA - CCEE	R\$ 1.580.360,08
Classe II	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL	R\$ 1.001.181,18

Cumprimento do plano

O plano de recuperação judicial da recuperanda foi aprovado em assembleia geral de credores realizada no dia 26/04/2021, sendo homologado em decisão proferida em 23/06/2021, data base para início dos prazos de cumprimento.

Classe I – Até fevereiro/2023, a recuperanda realizou o pagamento de R\$ 2.476.020,04 a 330 credores. Contudo, há 67 credores que tiveram seu crédito adimplido parcialmente. Assim, tem-se em atraso R\$ 364.578,09, sendo que a Administração Judicial aguarda contraditório por parte da Recuperanda. A subclasse acima de 25 salários mínimos deveria ser adimplida até outubro/2022 e a recuperanda anexou os comprovantes no evento n.º 211 do processo de recuperação judicial. Após análise da Administração Judicial, verificou-se que os créditos foram pagos a maiores, quando comparado ao rateio pertinente ao valor de avaliação dos bens. Em setembro/2022, houve o pagamento de 27 credores, no valor total de R\$ 347.472,25. No entanto, o valor devido, considerando a avaliação dos bens, referente credores pagos, seria de R\$ 238.903,61, logo o valor a maior pago é de R\$ 108.568,64, o qual a Administração Judicial aguarda retorno por parte da Recuperanda e a explicação seguirá na próxima competência. Até fevereiro, há o valor total em atraso de R\$ 130.855,22.

Classe II – A classe II possui 2 credores, no valor total original de R\$ 1.917.914,22. O pagamento de encargos da TJLP e juros de 0,5% a.m. teve início no período de carência, a contar da data da homologação do plano de recuperação judicial (23/06/2021) até dezembro/2022. Após o período de 18 meses de carência, passou a ser pago o valor principal mais correção (TJLP e juros de 0,5% a.m.) em 84 parcelas. A recuperanda realizou o pagamento de 18 parcelas de juros e encargos e 02 parcelas do valor principal mais correção ao credor FINEP, no valor total de R\$ 250.791,13. Já em relação ao credor Banco do Brasil S.A., conforme destacado nos últimos relatórios, verificou-se que o crédito concursal está sendo pago pela garantidora da dívida, a pessoa jurídica Sotrima Agrícola Ltda. Até o final de fevereiro/2023, a Sotrima realizou o pagamento do montante de R\$ 471.588,46, conforme documentos disponibilizados pela Recuperanda.

Classe III – Os créditos de até R\$ 5 mil serão pagos até junho/2037. Os créditos acima de R\$ 5 mil serão pagos em 16 parcelas anuais, vencendo-se a primeira em junho/2022. A recuperanda adiantou os pagamentos dos credores que apresentaram contas bancárias, sendo que até fevereiro/2023 foram pagos R\$ 411.111,02. De acordo com a mesma, os valores que não foram liquidados dentro do prazo tratam-se de credores que não informaram dados de pagamento. Ainda há a subclasse de “Credores Parceiros”, que será paga em 120 meses, contados a partir de junho/2022. Até a finalização desse relatório, o valor pago de credores parceiros foi de R\$ 43.715,27.

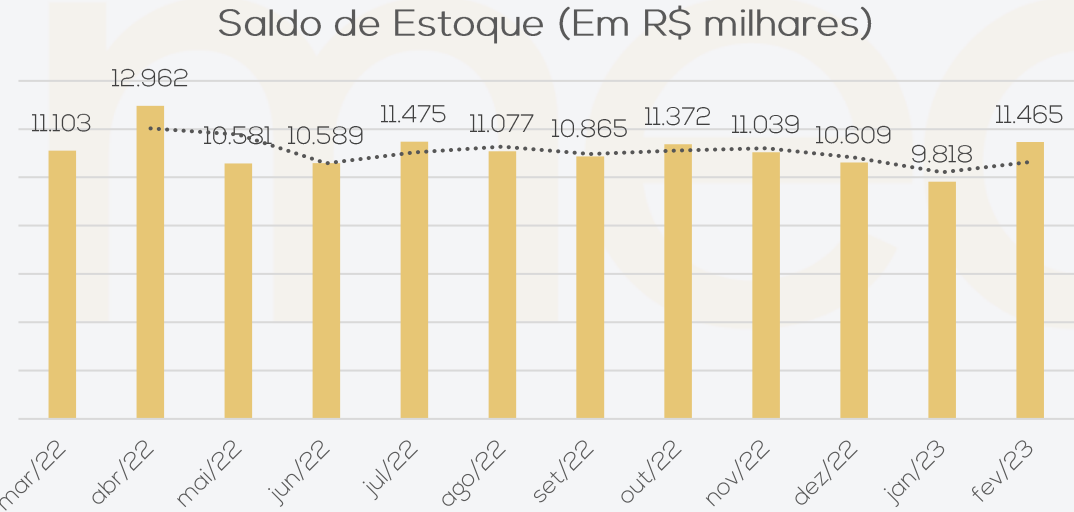
Classe IV – Os créditos serão pagos integralmente até junho/2022. A recuperanda iniciou os pagamentos dos credores que apresentaram os dados bancários. Até fevereiro/2023, tem-se pagos R\$ 140.304,97, relativos a 15 credores. De acordo com a recuperanda, os que permanecem em aberto são aqueles que não apresentaram dados bancários para pagamento.

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



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL (em milhares de reais)		dez/22	jan/23	fev/23
ATIVO	CIRCULANTE	70.920	61.464	64.403
	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.223	192	91
	Clientes Internos	15.907	13.515	14.780
	Clientes Externos	25.107	22.130	22.697
	Estoques	10.609	9.818	11.465
	Tributos e Contribuições a Compensar	9.572	8.964	9.023
	Créditos junto a fornecedores	4.479	3.671	3.072
	Despesas do exercício seguinte	89	74	172
	Outras contas a receber	3.934	3.100	3.103
	NÃO CIRCULANTE	38.507	38.661	38.707
	Créditos junto a controlada	2.011	2.011	2.011
	Tributos e Contribuições a Compensar	227	222	217
	Depósitos Judiciais	474	474	474
	Tributos diferidos	8.584	8.594	8.846
	Outras contas a receber	1.023	1.059	1.087
	Imobilizado	26.120	26.235	26.008
	Intangível	68	66	64
TOTAL DO ATIVO		109.427	100.125	103.110



Caixa e equivalentes de caixa: compreende valores em caixa (R\$ 3,1 mil), bancos conta movimento (R\$ 57,5 mil), aplicações financeiras (R\$ 344,86) e numerários em moeda estrangeira (R\$ 29,5 mil). Os extratos enviados, atestam os saldos em balancete. De acordo com relatório o razão, as principais movimentações foram com recebimento de clientes, desconto de duplicatas, pagamentos a fornecedores, amortização de tributos e encargos sociais.

Clientes: o prazo médio ponderado para recebimento é de 72 dias. O valor inadimplente é de R\$ 3 milhões, sendo R\$ 1,6 milhões da Hubbell, R\$ 156,6 mil da Vicentinos, R\$ 116,6 mil da Lapp, R\$ 904,8 mil da Maclean e R\$ 214,8 mil distribuído entre outros. No entanto, desconsiderando o atraso dos portos, o total vencido é de R\$ 1,7 milhão. Destaca-se que o cliente Vicentinos realizou uma negociação em 10 vezes, contudo não vem cumprindo o pagamento das parcelas mensais. Conforme *aging list* enviado, o total em aberto no contas a receber é de R\$ 37,8 milhões, sendo R\$ 14,7 milhões do mercado interno e R\$ 23 milhões do mercado externo. Os relatórios enviados, conferem com os saldos em balancete. Os principais saldos em aberto, são dos clientes Hubbell (R\$ 12 milhões), Maclean (R\$ 6,2 milhões) e Microinox (R\$ 4,2 milhões). A redução de R\$ 5,3 milhões em janeiro e aumento de R\$ 1,8 milhão em fevereiro, se deu pela variação das vendas a prazo nos períodos.

Estoques: janeiro exibiu decréscimo de R\$ 791 mil e fevereiro acréscimo de R\$ 1,6 milhão, motivados pelo volume de compras/ utilização de matéria-prima. Engloba, em sua maior parte, matéria-prima (R\$ 2,9 milhões), ferramentas de desgaste rápido (R\$ 1,6 milhão) e produto semiacabado de eletro ferragem (R\$ 1,5 milhão). Os inventários enviados, atestam os saldos contábeis.

Tributos a compensar: a principal variação ocorreu em janeiro, com a retração de R\$ 608 mil em razão da compensação dos tributos, especialmente ICMS e COFINS.

Crédito junto a fornecedores: compreende devoluções de compra (R\$ 129,9 mil) e adiantamentos a fornecedores (R\$ 2,9 milhões). Os principais saldos em aberto de adiantamentos, são com os fornecedores Noah Participações (R\$ 2 milhões) de 2018 e 2021 que são créditos comprados pelo fornecedor, da RJ da Microinox, que será pago conforme o Plano de Recuperação Judicial, o qual ainda está no período de carência; Rio Grande Energia (R\$ 716,5 mil) onde a maior parte do saldo se refere a caução que exigem de clientes maiores; e Lesi Comércio (R\$ 178,6 mil). A previsão de baixa dos montantes mais antigos destes fornecedores, não foi informado pela Recuperanda. A soma dos relatórios enviados, da matriz e filial, apontam um total em aberto de R\$ 4.952.803,51. No entanto, o total em balancete é de R\$ 2.941.634,82, indicando uma diferença de R\$ 2.011.168,69 a menor. A rubrica expôs decréscimo de R\$ 808 mil em janeiro e de R\$ 599 mil em fevereiro devido ao maior volume de entregas, em comparação aos novos adiantamentos.

Outras contas a receber: engloba, adiantamentos a empregados, consórcios, empréstimos a terceiros, créditos Eletrobrás, Cauções e outras contas. A variação mais expressiva ocorreu em janeiro, com redução de R\$ 834 mil, resultante, principalmente, da baixa de adiantamentos de férias.

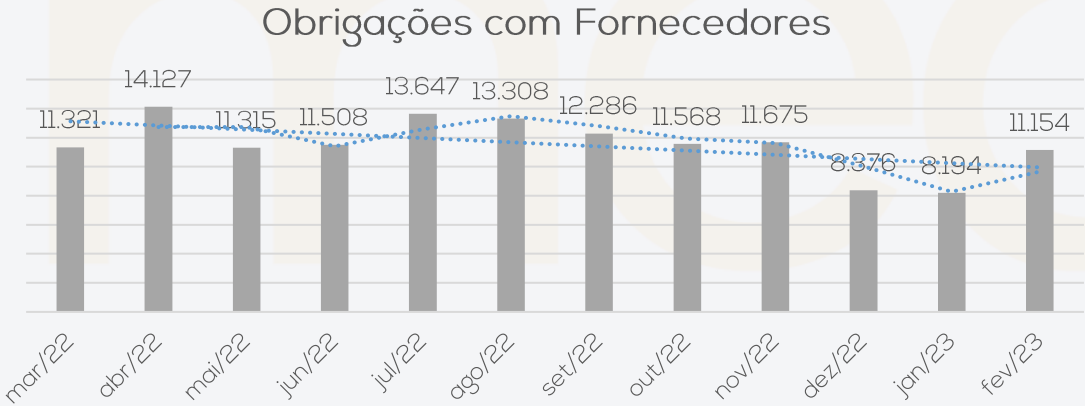
Imobilizado e intangível: os períodos exibiram aquisições de máquinas, bens em andamento, móveis e utensílios, computadores e periféricos, equipamentos e ferramentas, além das depreciações mensais. Ainda, em janeiro, verificou-se baixa de R\$ 264,4 mil referente a torno CNC Puma modelo V550 e depreciação referente a máquina citada de R\$ 228,7 mil. Quando questionada, a Hidro Jet informou que a venda foi comunicada no Evento 234 dos autos. No intangível a movimentação foi resultante da amortização.

Em agosto/2022, a Hidrojet vendeu um transformador de R\$ 20 mil e 02 fornos de indução de R\$ 100 mil cada, Considerando o disposto no artigo 66 da lei nº 11101/2005, a administração judicial notificou a Recuperanda, que informou que a alienação ocorreu com base na cláusula “12” do plano de recuperação judicial modificativo. Em outubro houve a baixa da depreciação de uma empilhadeira no valor de R\$ 71.692,50.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL (em milhares de reais)		dez/22	jan/23	fev/23
PASSIVO	CIRCULANTE	87.234	78.066	79.427
	Fornecedores	8.376	8.194	11.154
	Empréstimos e financiamentos	39.662	33.175	31.103
	Obrigações trabalhistas	12.275	11.200	12.035
	Obrigações tributárias	7.271	6.260	5.605
	Adiantamentos de clientes	479	319	327
	Parcelamentos a pagar	4.633	5.243	5.274
	Outras obrigações	13.775	13.120	13.176
	Credores da Recuperação judicial	763	555	753
	NÃO CIRCULANTE	103.050	101.614	107.380
	Empréstimos e financiamentos	32.727	32.159	32.442
	Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
	Provisão para litígios	5.429	5.429	5.429
	Parcelamentos a pagar	13.460	12.592	12.297
	Passivo a descoberto de controlada	20.049	20.049	26.033
	Credores da Recuperação judicial	14.076	14.076	13.870
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-80.857	-79.555	-83.697
	Capital Social	37.239	37.239	37.239
	Lucros Acumulados	-124.059	-122.757	-126.899
	Outros resultados abrangentes	5.963	5.963	5.963
	TOTAL DO PASSIVO	109.427	100.125	103.110



Fornecedores: os principais fornecedores de fevereiro foram Zinc. Fund. De Metais (R\$ 946,1 mil), GELF Siderurgica (R\$ 896,7 mil) e Triches Ferro e Aço (R\$ 761,6 mil). Os relatórios enviados, da matriz e filial, indicam um total em aberto de R\$ 17.071.811,3. Contudo, o saldo em balancete é de R\$ 11.250.694,33, denotando uma diferença de R\$ 5.821.116,97 a menor. O prazo médio para pagamento a fornecedores é de 37 dias e segundo a Hidro Jet, não há inadimplência extraconcursal. A rubrica retraiu R\$ 182 mil em janeiro e aumentou R\$ R\$ 2,9 milhões em fevereiro, decorrente das compras para estoque.

Empréstimos e Financiamentos: Engloba, empréstimos e financiamentos bancários (R\$ 22,7 milhões), empréstimos de pessoas ligadas (R\$ 157,9 mil); empréstimos com PJ (R\$ 4,5 milhões); e duplicatas descontadas (R\$ 4,4 milhões). : o mês expôs retração de R\$ 6,4 milhões em janeiro e de R\$ 2 milhões em fevereiro, no curto prazo, especialmente, pela baixa de adiantamentos de câmbio com o banco Daycoval.

Obrigações trabalhistas: exibiu decréscimo de R\$ 1 milhão em janeiro, principalmente pelos pagamentos de salários, FGTS e baixa de provisões de encargos de férias do período. Em fevereiro, houve maior provisão da folha de pagamento, em virtude das férias de janeiro, que foi o principal motivo pelo acréscimo de R\$ 835 mil. Contempla, em sua maioria, saldos a pagar de FGTS (R\$ 3,6 milhões), INSS (R\$ 1,9 milhão) e salários (R\$ 1,7 milhão).

Obrigações tributárias e parcelamentos: compreende, especialmente, saldos de acréscimo de ICMS referente atualização de juros (R\$ 2,8 milhões), ICMS (R\$ 1,8 milhão) e IRPJ (R\$ 274,5 mil). A retração de R\$ 1 milhão em janeiro e de R\$ 655 mil em fevereiro, se deu, especialmente, pelos pagamentos de ICMS, IRPJ e impostos retidos.

Adiantamento de clientes: os principais valores recebidos em adiantamento de clientes foram de Sotrima Agrícola (R\$ 150 mil); Danfoss Power (R\$ 43,4 mil) e BP Componentes (R\$ 39,2 mil). Em relação a previsão de baixa dos adiantamentos antigos de Sotrima e Danfoss, não foi informado pela Recuperanda. O saldo contábil, atesta o total do relatório enviado. A redução de R\$ 160 mil em janeiro, se deu pelo menor volume de adiantamentos (R\$ 161,2 mil), em comparação às baixas (R\$ 320,7 mil). Em fevereiro, as baixas (R\$ 337,3 mil), foram maiores que os novos adiantamentos (R\$ 329,4 mil), resultando em um acréscimo de saldo de R\$ 8 mil.

Parcelamentos a pagar: contempla parcelamentos de tributos. As variações, em sua maior parte, foram pelas transferências de valores do longo para o curto prazo. Além disso, houve amortização dos parcelamentos na monta de R\$ 395,5 mil em janeiro e de R\$ 397,9 mil em fevereiro.

Outras Obrigações: a retração de R\$ 655 mil em janeiro, ocorreu, principalmente, pelo pagamento da energia elétrica (R\$ 1,6 milhão). Em fevereiro, expôs acréscimo de R\$ 56 mil, referente ao maior valor apropriado de energia elétrica, que foi superior ao mês anterior. Compreende, especialmente, saldos em aberto com a CCEE (R\$ 6,4 milhões), Nadir Rizzi (R\$ 4 milhões) e Sotrima (R\$ 1,4 milhão).

Credores da Recuperação Judicial: as variações referem-se aos pagamentos dos créditos arrolados na recuperação judicial.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – DRE

D.R.E.

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais)		dez/22	jan/23	fev/23	2023
RECEITA LÍQUIDA		12.381	11.638	14.274	25.912
Custos		-8.955	-8.508	-10.295	-18.803
LUCRO BRUTO		3.426	3.130	3.979	7.109
Despesas Comerciais		-1.267	-809	-747	-1.556
Despesas Administrativas		1.033	-660	-701	-1.361
Despesas Tributárias		-175	-128	-108	-236
Outras Receitas/Despesas		64	417	-60	357
Equivalência Patrimonial		-1.657	-	-	-
Receitas/Despesas não operacionais		-	116	-	116
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO		1.424	2.066	2.363	4.429
Despesas Financeiras		-1.550	-1.243	-1.425	-2.668
Receitas Financeiras		11.501	470	652	1.122
LUCRO ANTES DO IR E CS		11.375	1.293	1.590	2.883
Imposto de Renda e Contribuição Social		-7.336	9	10	19
RESULTADO		4.039	1.302	1.600	2.902

Receita Bruta: a receita retraiu 6% em janeiro e aumentou 23% em fevereiro. O decréscimo de janeiro/2023 se deu pelo menor volume de dias trabalhados e o acréscimo de fevereiro, foi resultante da retomada do mercado.

Deduções de vendas: compreende tributos s/ vendas de R\$ 1,1 milhão em janeiro e de R\$ 1,5 milhão em fevereiro e devoluções de vendas consecutivas de R\$ 22,1 mil e R\$ 185,9 mil. A maior parte das notas devolvidas foram para os clientes Randon Implementos (R\$ 65,8 mil), Rexroth (R\$ 57,7 mil) e BP Componentes (R\$ 39,2 mil). Quando questionada, a empresa informou que os títulos não chegaram a ser negociados.

Custos: exibiram decréscimo de 5% em janeiro e acréscimo de 21% em fevereiro, proporcional a variação das receitas. Engloba, em sua maior parte, custos dos produtos vendidos, gastos gerais de fabricação e custo da mão de obra direta.

Despesas Comerciais: compreendem, em sua maioria, em janeiro e fevereiro, valores respectivos de fretes sobre vendas (R\$ 652,2 mil e R\$ 511,6 mil), serviços de terceiros (R\$ 46 mil) em ambos os períodos e despesas trabalhistas (R\$ 38,6 mil e R\$ 65,5 mil). O decréscimo de 36% em janeiro, se deu especialmente, pelas perdas em operações de crédito com fornecedores do exterior (R\$ 102,6 mil), que incidiu no mês anterior, o que não ocorreu no período. Em fevereiro, o principal motivo pela retração de 8%, foi pela redução dos fretes sobre vendas. Segundo o informado pela Recuperanda, em outro momento, a fatura dos fretes ocorre no mês posterior ao serviço prestado, justificando a variação desproporcional às vendas. Em meio aos principais serviços de terceiros, estão Rosset Desenvolvimento Empresarial (R\$ 23,5 mil), Rafel Brandt (R\$ 5,5 mil) e Rodrigo Caetano (R\$ 5,5 mil).

Despesas Administrativas: o motivo crucial pela retração expressiva de 164% em janeiro e acréscimo de 6% em fevereiro, foram as despesas trabalhistas, devido ao menor volume de horas e dias trabalhadas no primeiro mês de 2023. Contempla, principalmente, em janeiro e fevereiro, serviços de terceiros de R\$ 237,8 mil e R\$ 173,3 mil; despesas trabalhistas de R\$ 211,4 mil e 281,3 mil; e depreciações e amortizações R\$ 32,4 mil em cada mês. Dentre os serviços de terceiros mais significativos, estão CD Capital Consultoria (R\$ 91 mil), Peabirus Capital (R\$ 39 mil), Viegas Auditores (R\$ 13,6 mil) e Eichenberg & Lobato Advogados (R\$ 13,6 mil). Quando questionada sobre os prestadores CD Capital e Peabirus, a empresa informou que são honorários referente aos escritórios que mediarão a negociação da Sindicalizada, finalizada em dezembro/2022.

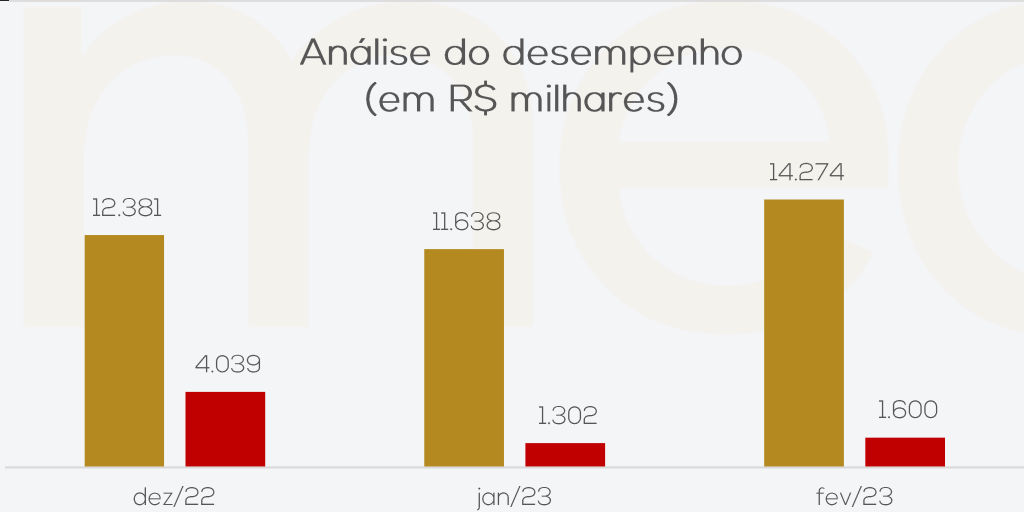
Despesas Tributárias: compreende, em sua maioria, multas fiscais compensatórias, encargos legais e ICMS diferencial de alíquota. Os períodos analisados, apresentaram decréscimos sucessivos de 27% e 16%, principalmente, pela redução de taxas diversas.

Outras Receitas/Despesas operacionais: a principal variação ocorreu em janeiro, com acréscimo de 552%, resultante da receita com recuperação de tributos (R\$ 376,2 mil) oriundos de ação judicial conforme nº processo 5010087692015404710 8 de PIS e COFINS sobre a exclusão do ICMS da base de cálculo; e com deságio de credores da RJ (R\$ 134,6 mil).

Receitas/Despesas não operacionais: apresentou movimentação apenas em janeiro/2023 e refere-se a receita pela alienação do torno, conforme comunicado no Evento 234 dos autos.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 773 mil nos dois períodos analisados, especialmente, juros Selic, juros s/ financiamentos e deságio s/ exportação.

Resultado: os períodos exibiram lucros respectivos de R\$ 1,3 milhão e R\$ 1,6 milhão. as variações estão relacionadas com as receitas. O ano de 2023, acumula lucro de R\$ 2,9 milhão.



4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – FLUXO DE CAIXA

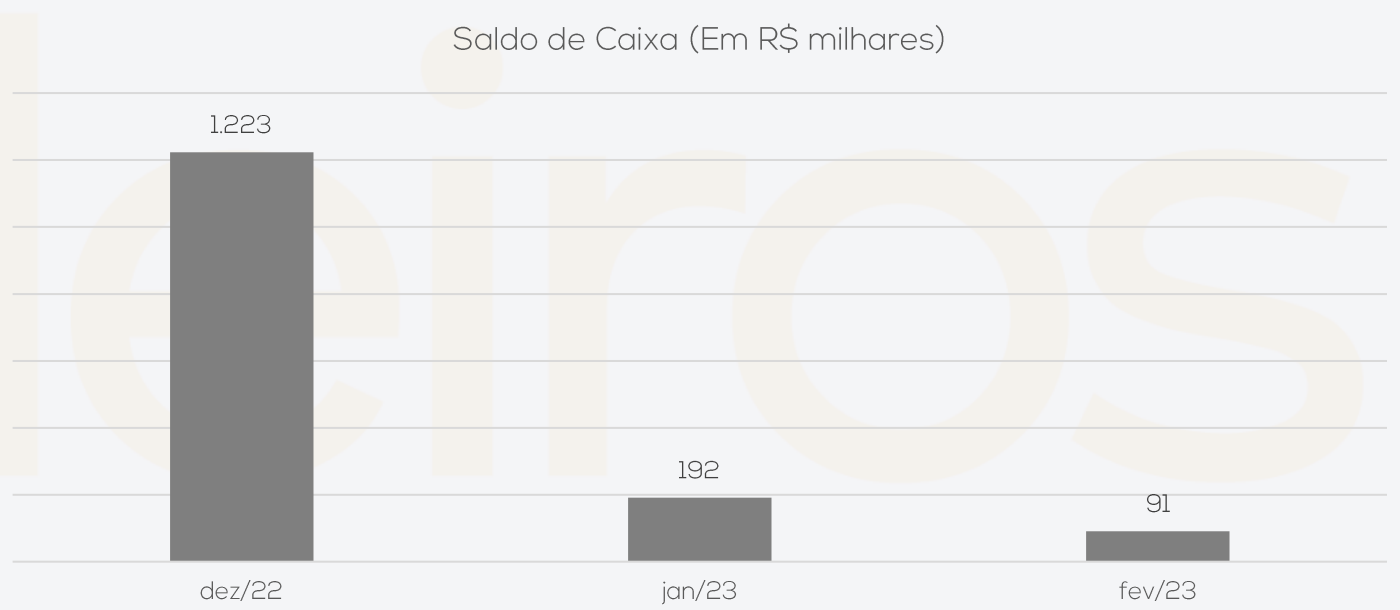
Demonstração do Fluxo de Caixa (Em milhares de reais)		dez/22	jan/23	fev/23
Fluxo de caixa das atividades operacionais				
Lucro líquido do Exercício		-11.375	-1.292	-1.590
Corrente		1.130	-	-
Diferido		6.206	-10	-10
Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social		-4.039	-1.302	-1.600
Ajustes:				
Depreciação		142	139	139
Amortização		2	2	2
Equivalência Patrimonial		1.657	-	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa		3	3	-
Provisão para estoques obsoletos		-6	-6	-
Provisão para contingências		-1.635	-	-
Despesa de juros e variações monetárias		-430	-294	424
Variações:				
Aumento/Redução em Contas a Receber		7.851	5.366	-1.832
Aumento/Redução em Estoques		436	797	-1.647
Aumento/Redução em Outros Ativos		-1.122	2.250	537
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte		-49	15	-98
Aumento/Redução em Outros ativos de LP		-38	-31	-23
Aumento/Redução em Fornecedores		-3.299	-182	2.994
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais		-4.104	-1.275	632
Aumento/Redução em Tributos a pagar		146	-336	37
Aumento/Redução em Outros passivos		745	-1.023	22
Juros pagos		-1.326	188	176
Imposto de Renda e Contribuição Social pagos		-	-733	-753
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais		10.348	6.172	2.200
Fluxo de Caixa de Investimentos				
Aquisições de ativo imobilizado		-77	-382	-53
Recebimento pela venda de ativo imobilizado		-	128	141
Recebimento pela venda de ativo intangível		-	-	-
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento		-77	-254	88
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos				
Captação de empréstimos e financiamentos		32.638	9.627	10.963
Amortização de empréstimos e financiamentos		-41.836	-16.576	-13.352
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento		-9.198	-6.949	-2.389
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa		1.073	-1.031	-101
Caixa e equivalentes de caixa no início do período		150	1.223	192
Caixa e equivalentes de caixa no final do período		1.223	192	91

Atividades Operacionais: em janeiro o caixa operacional foi positivo de R\$ 6,1 milhões, devido especialmente aos recebimentos de clientes; baixas de outros ativos que contemplam adiantamentos a fornecedores, tributos a compensar e outras contas a receber; e utilização de estoques. As principais saídas foram com outras obrigações, em sua maior parte, de energia elétrica; pagamento de encargo e salários; e IRPJ e CSLL. Em fevereiro, o resultado operacional foi positivo de R\$ 2,2 milhões, principalmente, pelas compras a prazo, inadimplência dos encargos e variação monetária. Os principais redutores do resultado operacional foi a redução dos recebimentos de clientes, compras para estoque e IRPJ e CSLL. Salientamos que o prazo para recebimento dos clientes é de 62 dias, enquanto o de pagamento dos fornecedores é de apenas 32 dias, resultando em uma defasagem no caixa.

Atividades de Investimento: nos períodos analisados os desencaixes são em razão das compras de imobilizado e do recebimento da venda de imobilizado, conforme comunicado no Evento 234 dos autos.

Atividades de Financiamento: em janeiro e fevereiro, a captação de recursos com instituições financeiras (R\$ 9,6 milhões e R\$ 10,9 milhões), foram menores que as amortizações (R\$ 16,5 milhões e R\$ 13,3 milhões), resultando em um caixa líquido das atividades de financiamento negativo, respectivamente, de R\$ 6,9 milhões e R\$ 2,3 milhões.

Ao final de fevereiro, o montante disponível era de R\$ 91 mil. Salienta-se que a recuperanda transfere valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada.



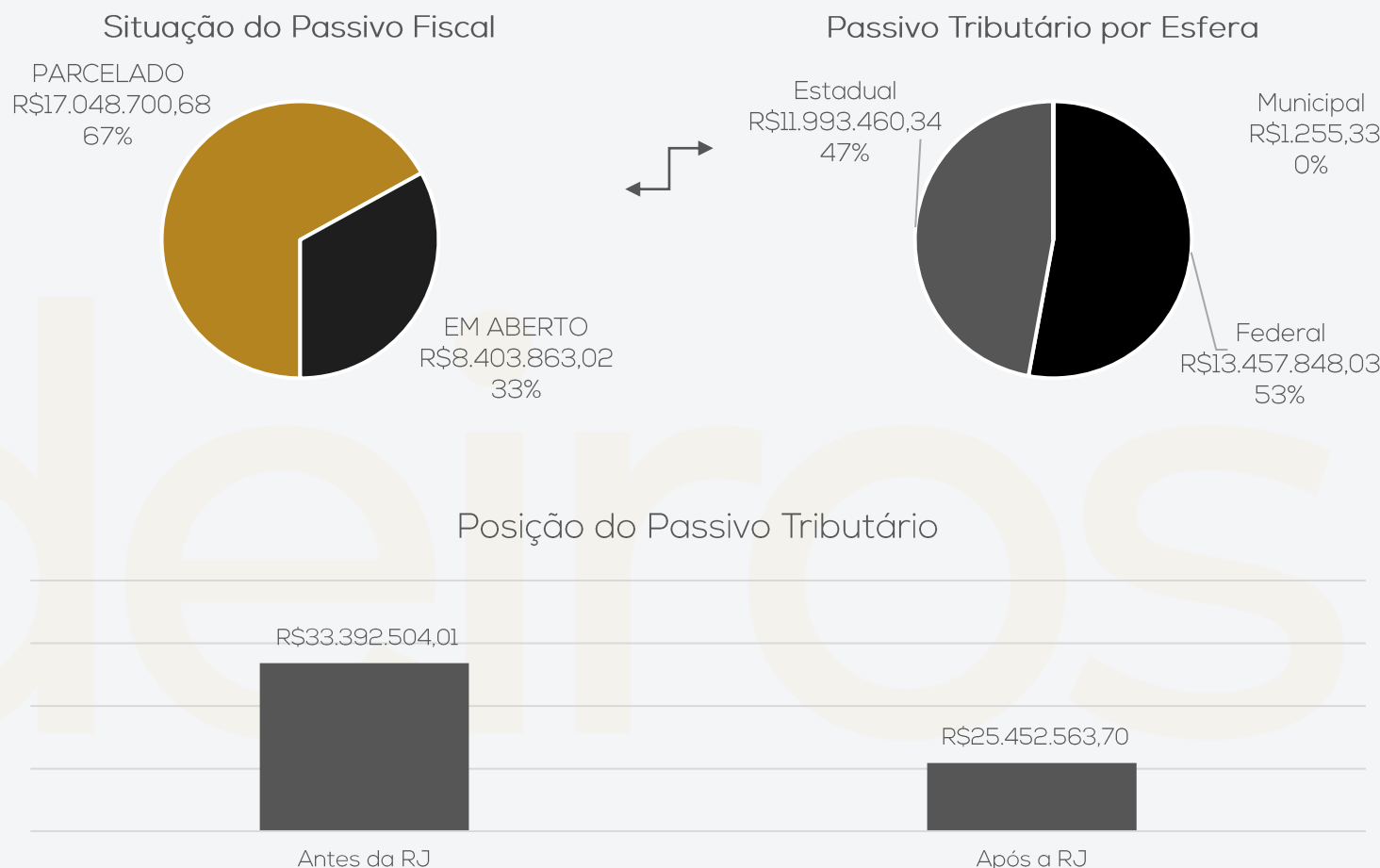
5. ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

Em relação aos **tributos federais**, o FGTS do mês vigente estão sendo pagos, porém, há um valor vencido de períodos anteriores de, aproximadamente, R\$ 3,7 milhões, que a recuperanda ainda não efetivou o parcelamento devido a sua complexidade, sendo que aguarda retorno da Caixa Econômica Federal. Desta forma, a empresa vem realizando os pagamentos de acordo com as rescisões ocorridas, e pretende, tão logo ocorra a melhora do fluxo de caixa, adimplir as guias atrasadas até a regularização deste saldo. Em relação ao FGTS de credores sujeitos à recuperação judicial, 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 (n.º 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. Contudo, em reunião com a Procuradoria do Estado, acordou-se que não haverá correção do valor a pagar em 2022. **Os pagamentos seguem regulares.**

O passivo tributário da recuperanda, até fevereiro/2023, perfazia o total de **R\$ 25.452.563,70**. Em novembro/2022 entraram com pedido de transação individual, que ainda não foi liberado e a previsão para efetivação é em 6 meses. Essa modalidade vai enquadrar os tributos federais a nível de receita e procuradoria. Quanto aos tributos estaduais em aberto, futuramente pretende aderir a um parcelamento mais benéfico para empresa, contudo, ainda não é possível devido aos processos que a empresa moveu contra o Estado, em razão de cobranças indevidas de energia livre. Assim que conseguir resolver essa situação, que está em andamento, irá migrar para outro tipo de parcelamento. Do montante em aberto, 65% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir:

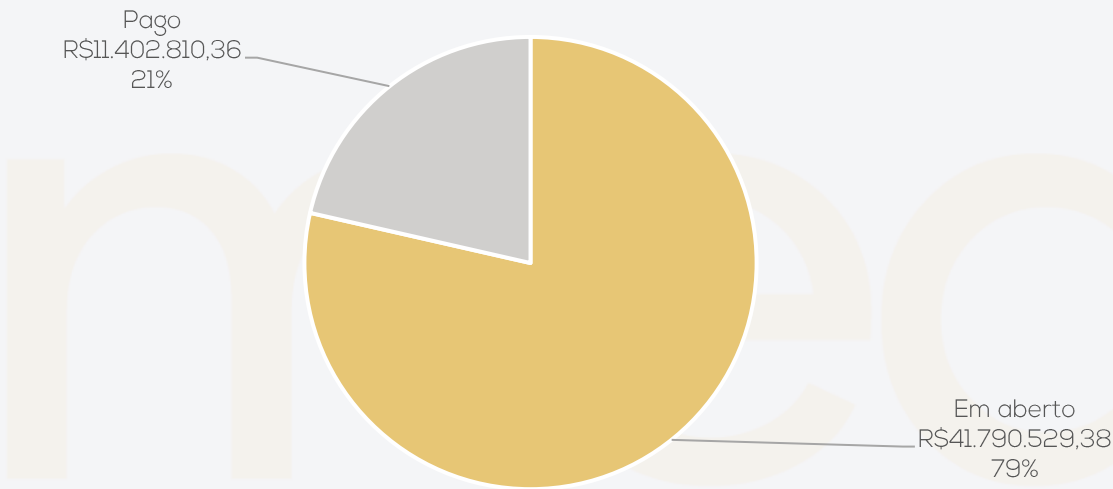


5. ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ

Credor	Processo	Instrumento	Valor presente	Nº Parcelas	Valor da parcela	Valor final	Parcela pagas	Valor pago
BANRISUL	5000226-44.2019.8.21.0146	Contratos de câmbio	R\$ 638.026,92	132	R\$6.614,15	R\$ 873.107,03	37	R\$ 244.734,65
	5000228-14.2019.8.21.0146	Contratos de câmbio	R\$ 6.272.605,35	132	R\$65.028,32	R\$ 8.583.737,83	37	R\$ 2.406.047,84
	0001212-20.2018.8.21.0146	Capital de Giro	R\$ 1.140.054,95	108	R\$ 13.687,21	R\$ 1.615.025,74	0	R\$ -
BANCO DO BRASIL	0000587-49.2019.8.21.0146	Contratos de câmbio	R\$ 20.954.000,00	120	-	R\$ 29.322.305,56	entrada + 34	R\$ 5.935.603,81
	5014534-08.2019.8.21.0010	Renegociação especial	R\$ 1.241.000,00	84	-	R\$ 1.521.667,49	0	R\$ -
BANCO BRADESCO	146/117.0000956-6	Renegociação especial	R\$ 6.000.000,00	entrada+60	-	R\$ 6.147.699,67	entrada	R\$ 2.500.000,00
	146/117.0000956-6	Contrato de câmbio	R\$ 3.500.000,00	60	-	R\$ 5.129.796,42	14	R\$ 316.424,06
								R\$ 11.402.810,36

Renegociações Bancárias



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

Fornecedores Relevantes Pós RJ

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

NOME OU RAZÃO SOCIAL	CNPJ OU CPF	VALORES
6451 - Zinc. Fund. De Metais	17.460.077/0005-70	R\$ 946.127,64
57 - GELF Siderurgia	20.388.757/0001-01	R\$ 896.738,65
4972 - Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	R\$ 761.636,52
1685 - CEEE	08.467.115/0001-00	R\$ 594.380,78
53 - Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	R\$ 325.264,41
6275 - Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	R\$ 171.904,80
3836 - Fundação ALCA	88.582.291/0001-14	R\$ 42.730,94
6912 - Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	R\$ 39.269,82
62 - Profusão	00.283.166/0001-62	R\$ 3.334,68
5730 - Panatlântica	92.693.019/0001-89	R\$ 1.051,96
TOTAL		R\$ 3.782.440,20



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – 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.

medeiros²

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO										
CLASSE	Subclasse	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe I – Trabalhista	Até 25 salários mínimos	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-	Serão pagos de acordo com as condições do Plano, após sentença ou evento de liquidez.
Classe II – Garantia Real	Aplicável a todos	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	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	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	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	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.
TOTAL										

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

NOTA 2:

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

Bônus de Adimplemento – Credores Quirografários Acima de R\$ 5 mil
O pagamento da última parcela, até a data do seu vencimento, outorgará à recuperanda bônus de adimplemento consistente no desconto de 70% (setenta por cento) do valor da parcela a ser paga.

Bônus de Antecipação – Credores Quirografários Acima de R\$ 5 mil
A qualquer momento, a recuperanda poderá, conforme disponibilidade de seu caixa, efetuar antecipações de pagamento das parcelas previstas para o primeiro até o décimo quinto ano, pagamento que deverá ser realizado para todos os credores da respectiva classe e que, se consistir em antecipação superior a 12 (doze) meses em relação ao prazo de vencimento previsto, ensejará à recuperanda bônus de adimplemento consistente em desconto de 70% (setenta por cento) do valor da parcela antecipada.



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – PRESTAÇÃO DE CONTAS

O plano de recuperação judicial da recuperanda foi aprovado em assembleia geral de credores realizada no dia 26/04/2021, sendo homologado em decisão proferida em 23/06/2021, data base para início dos prazos de cumprimento. Maiores detalhes poderão ser acompanhados em relatório específico, chamado de Relatório de Cumprimento do Plano ("RCP"), conforme determinações da Lei n.º 11.101/2005, em nosso site www.administradorjudicial.adv.br.

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZADO ATÉ FEVEREIRO/2023				
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR CORRIGIDO	PAGO	EM ATRASO	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I – Trabalhista	Até 25 salários mínimos	3.537.514,49	jun/21	jun/22	3.537.514,49	2.445.714,36	364.578,09	727.222,04	Deverão ser integralmente pagos até junho/2022.
	Acima de 25 salários mínimos	3.148.880,34	jun/21	jun/22	526.744,48	425.607,78	130.855,22	- 29.718,52	Serão pagos mediante alienação de bens até junho/2022.
	Ilíquidos	897.916,06	-	-	897.916,06	30.305,88	-	867.610,18	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	2.279.291,91	722.379,59	-	1.556.912,32	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	270.045,66	jun/21	jun/22	270.045,66	87.622,44	-	182.423,22	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
	Acima de R\$ 5 mil	19.582.583,67	jun/22	jun/37	19.778.409,51	323.488,58	-	19.454.920,93	Serão pagos em 16 anos, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.
	Credores Parceiros Operacionais	448.037,17	jun/22	jun/32	518.149,71	43.715,27	-	474.434,44	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	249.005,27	140.304,97	-	108.700,30	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
TOTAL		30.051.896,88			28.057.077,09	4.219.138,87	495.433,31	23.342.504,91	

* Nota: de acordo com a recuperanda, os valores que não foram liquidados dentro do prazo se referem aos credores que não apresentaram dados bancários e constam como “a vencer” na planilha. Para melhor compreensão sobre o assunto, sugere-se a leitura do Relatório de Cumprimento do Plano ("RCP").





ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO E FEVEREIRO/2023





medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS – CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS – CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS – CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av .Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133

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

Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)

31/01/2023

Ativo circulante

Caixa e equivalentes de caixa	192
Clientes Internos	13.515
PDD	-
Clientes Externo	22.130
Estoques	9.818
Tributos e contribuições a compensar	8.964
Créditos junto a fornecedores	3.671
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	74
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Outras contas a receber	3.100

Total do ativo circulante

61.464

Ativo não circulante

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	222
Depósitos judiciais	474
Tributos diferidos	8.594
Outras contas a receber	1.059

12.360

Investimentos

-

Imobilizado

26.235

Intangível

66

Total do ativo não circulante

38.661

Total do ativo

100.125



31/01/2023**Passivo circulante**

Fornecedores	8.194
Empréstimos e financiamentos	33.175
Obrigações trabalhistas	11.200
Obrigações tributárias	6.260
Adiantamento de clientes	319
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	5.243
Outras obrigações	13.120
Credores da Recuperação Judicial	555
Total do passivo circulante	78.066

Passivo não circulante

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	32.159
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	5.429
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	12.592
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	20.049
Outras obrigações	-
Credores da Recuperação Judicial	14.076
Total do passivo não circulante	101.614

Patrimônio líquido

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(122.757)
Outros resultados abrangentes	5.963
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Total do patrimônio líquido	(79.555)

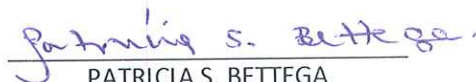
Total do passivo100.125

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)

	<u>31/01/2023</u>
Receita Líquida de vendas	11.638
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(8.508)</u>
Lucro bruto	3.130
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(809)
Despesas administrativas	(660)
Despesas Tributárias	(128)
Outras receitas (despesas)	417
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	1.950
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(1.243)
Receitas financeiras	<u>470</u>
	(773)
Outras Receitas/Despesas não operacionais	
Receitas/Despesas não operacionais	116
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	1.293
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	-
Diferido	9
Lucro do exercício	1.302
ROL	1.950
Depreciação	<u>138</u>
EBITDA	2.088



ROBERTO ERON RIZZI
DIRETOR
CPF: 561.096.360-53



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

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA
CNPJ: 90.952.052/0001-50**Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)**28/02/2023**Ativo circulante**

Caixa e equivalentes de caixa	91
Clientes Internos	14.780
PDD	-
Clientes Externo	22.697
Estoques	11.465
Tributos e contribuições a compensar	9.023
Créditos junto a fornecedores	3.072
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	172
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Outras contas a receber	3.103
Total do ativo circulante	64.403

Ativo não circulante

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	217
Depósitos judiciais	474
Tributos diferidos	8.846
Outras contas a receber	1.087
	12.635

Investimentos

Imobilizado

Intangível

Total do ativo não circulante

-

26.008

64

38.707**Total do ativo****103.110**

28/02/2023**Passivo circulante**

Fornecedores	11.154
Empréstimos e financiamentos	31.103
Obrigações trabalhistas	12.035
Obrigações tributárias	5.605
Adiantamento de clientes	327
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	5.274
Outras obrigações	13.176
Credores da Recuperação Judicial	753

Total do passivo circulante 79.427**Passivo não circulante**

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	32.442
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	5.429
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	12.297
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	26.033
Outras obrigações	-
Credores da Recuperação Judicial	13.870

Total do passivo não circulante 107.380**Patrimônio líquido**

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(126.899)
Outros resultados abrangentes	5.963
Adiantamento para futuro aumento de capital	-

Total do patrimônio líquido (83.697)**Total do passivo** 103.110

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)**28/02/2023**

Receita Líquida de vendas	25.912
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	(18.803)
Lucro bruto	7.109
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(1.556)
Despesas administrativas	(1.361)
Despesas Tributárias	(236)
Outras receitas (despesas)	357
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	4.313
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(2.668)
Receitas financeiras	1.122
	(1.546)
Outras Receitas/Despesas não operacionais	
Receitas/Despesas não operacionais	116
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	2.883
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	-
Diferido	19
Lucro do exercício	2.902
ROL	4.313
Depreciação	277
EBITDA	4.590


ROBERTO ERON RIZZI
DIRETOR
CPF: 561.096.360-53


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