



Utilize o QrCode para
acessar nosso portal



HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

PROCESSO N.
5000474-73.2020.8.21.0146

65º Relatório Mensal de Atividades

Competência: junho/2023
Apresentado em agosto/2023


medeiros²
administração judicial



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
 4. Análise do desempenho
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

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 junho/2023, com atraso, em 28/07/2023. Os questionamentos encaminhados no dia 15/08/2023, foram respondidos, com atraso, em 21/08/2023.

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



Eventos ocorridos
Data estimada

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 apazada para o dia 19/09/2019, às 14h, em 1ª convocação, e para dia 26/09/2019, às 14h, em 2ª convocação, no Auditório da Prefeitura de Feliz (Rua Tomé de Souza, n.º 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

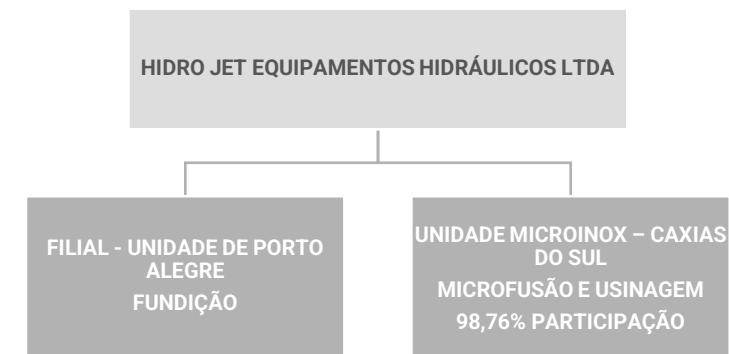
CNPJ: 90.952.052/0002-31 - FILIAL

Atividades: Fundição de ferro e aço.

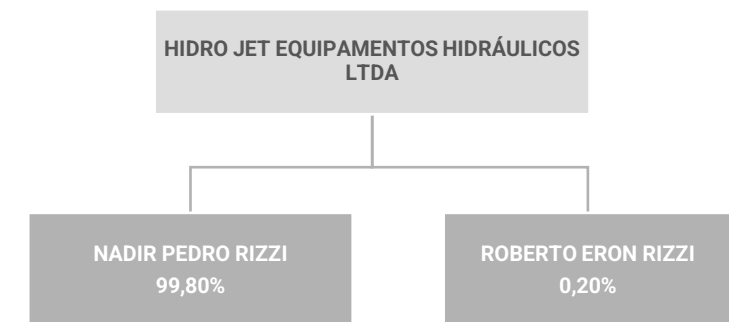
Localização: BC Joao Paris, nº 940, CEP 91.160-440, Bairro Sarandi, Cidade Porto Alegre, RS.



Unidades



Composição societária



2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – FOTOS



Imagens enviadas pela Recuperanda em 22/08/2023.



Fachada



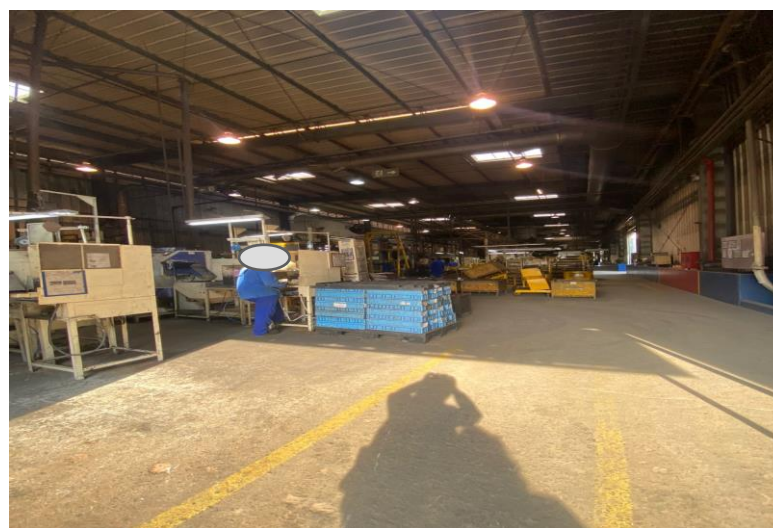
Almoxarifado



Estoque



Fundição



Fundição



Refeitório

Em 22/08/2023, reuniram-se na sede da Hidro Jet, as representantes da Administração Judicial e da Recuperanda, para atualização de informações operacionais.

Na oportunidade a empresa explicou que o mercado interno continua retraído, com expectativas para retomada em dezembro/2023. Conforme destacado, a baixa do mercado interno gira em torno de 35% a 40%. A perspectiva para finalizar o mês de agosto/2023, é que se mantenha da mesma forma. O mercado externo não apresentou retração. No entanto, a baixa do dólar acaba influenciando diretamente o faturamento para clientes externos, ocasionando o decréscimo das receitas. Caso ocorra a retomada esperada em dezembro, a empresa considera a possibilidade de não realizar as férias coletivas, como acontecia nos últimos anos. O caixa está um pouco mais apertado, pois o mercado interno, que é mais rápido para a geração de caixa, está apresentando queda. Além disso, os títulos do mercado externo, geram mais despesas financeiras na negociação. Atualmente geram caixa com títulos negociados e pela própria operação.

As maiores dificuldades enfrentadas são a queda do dólar e redução das vendas no mercado interno. Além disso, há redução de quadro de colaboradores nos últimos meses, devido à mão de obra ociosa causada pela redução das vendas. O desembolso com estoque baixou, devido à queda do dólar e estão conseguindo manter um giro de mercadoria. Atualmente, é utilizada 85% da capacidade total de produção. Quando questionada sobre, como estão sendo tratados os clientes inadimplentes, a Hidro Jet informou que o cliente Vicentinos, permanece com o jurídico, em análise, para cobrança via judicial. Os demais atrasos, em sua maior parte, são resultantes da parada da mercadoria nos portos, até chegar ao cliente. Os fornecedores extraconcursais estão sendo pagos em dia, assim como o FGTS e os salários.

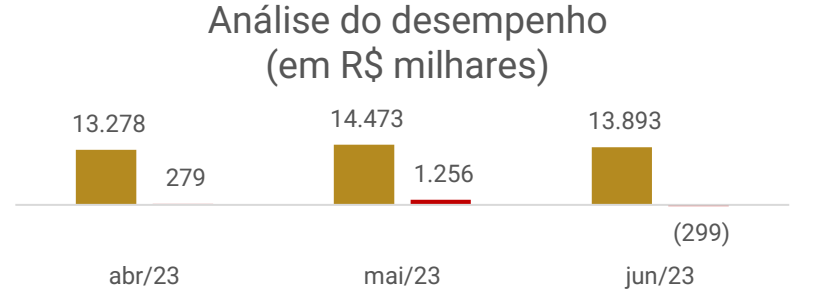
Em relação ao passivo fiscal, a Hidro Jet narrou que em novembro/2022 entraram com pedido de transação individual, que ainda não foi liberado e a previsão para efetivação é em 6 meses, no entanto, até o momento não houve retorno sobre o pedido. Essa modalidade vai enquadrar os tributos federais a nível 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. Além disso, estão buscando comparar precatórios, com o auxílio de uma consultoria, para amortização da dívida, com maior deságio.



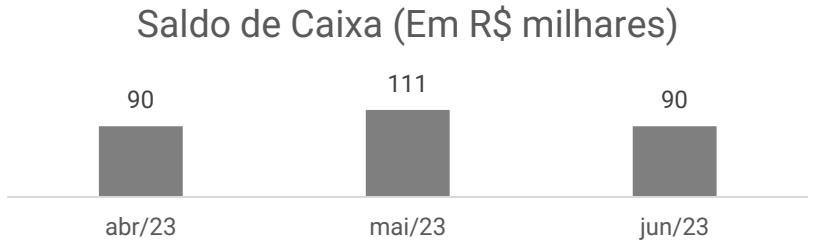
A empresa possui duas unidades, localizadas em Feliz/RS e Porto Alegre/RS. As atividades exercidas pela recuperanda são de usinagem, zincagem e fundição para o desenvolvimento de peças para indústria automotiva e para o setor de eletro ferragens.

Resultado operacional e caixa

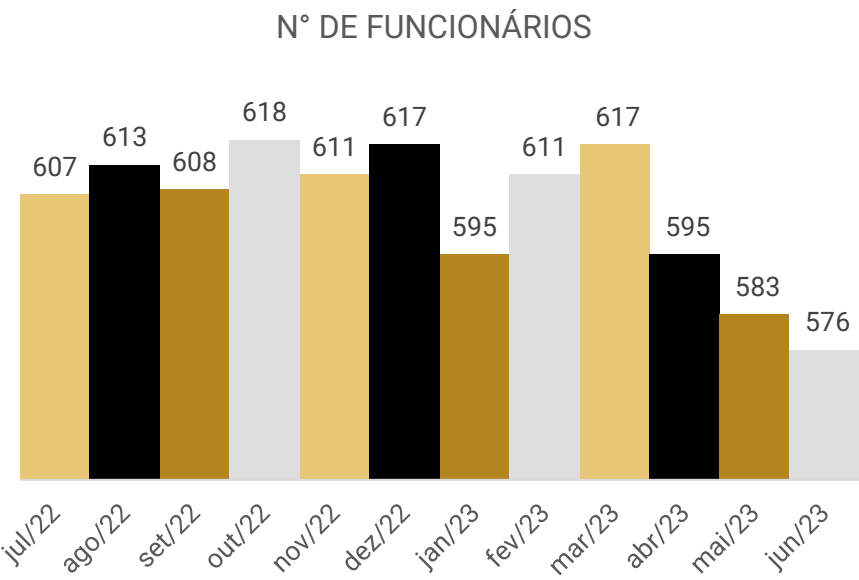
Quadro de colaboradores



A receita de junho retraiu 4%, devido ao menor volume de dias úteis. Anteriormente, a empresa explicou que a partir de agosto/2023, haverá uma queda, devido ao decréscimo da entrada de pedidos, pois o mercado ainda está retraído após a troca de governo. O mês exibiu prejuízo de R\$ 299 mil, que foi R\$ 1,5 milhão menor que o período anterior, resultante do decréscimo do faturamento e impostos calculados sobre o lucro trimestral. O ano de 2023 acumula lucros de R\$ 4,9 milhões.



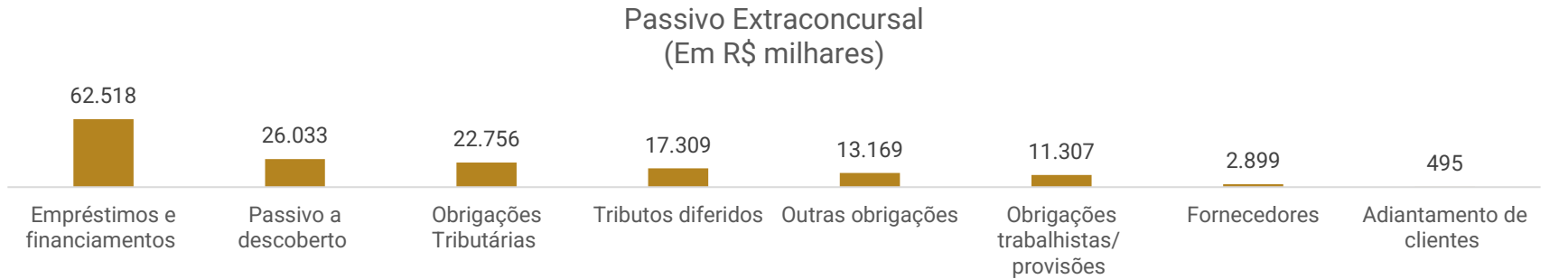
No período analisado, o caixa operacional foi positivo de R\$ 350 mil. Além disso, a empresa captou recursos com financiamentos e empréstimos em volume menor que as amortizações. Desta forma, ao final de junho/2023, a Hidro Jet possuía o saldo de caixa e equivalentes de R\$ 90 mil.



Em junho, a recuperanda realizou a demissão de 19 funcionários e a contratação de 12, finalizando o período com 576 colaboradores. **Os salários e encargos do período foram pagos regularmente.** Quando questionada pela queda do quadro de funcionários dos últimos meses, a Hidro Jet relatou que está relacionada com a redução do faturamento e perspectivas para os próximos períodos, se fazendo necessária a redução dos custos. Salienta-se, contudo, que a empresa possui cerca de R\$ 2,9 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\$ 156,4 milhões**. Abaixo seguem as obrigações extraconcursais da empresa:





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	648	60,17%	7.672.219,58	25,46%
Garantia Real	2	0,19%	1.917.914,22	6,36%
Quirografário	388	36,03%	20.300.666,50	67,36%
Microempresa	39	3,62%	249.005,27	0,83%
Total	1077	100%	30.139.805,57	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	FINANCIADORA DE ESTUDOS E PROJETOS - FINEP	R\$ 1.094.026,02
Classe III	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 junho/2023 a recuperanda realizou o pagamento de R\$ 2.477.142,53 a 398 credores, com valores abaixo de 25 salários mínimos. Contudo, dentre os credores pagos, 61 tiveram seu crédito adimplido parcialmente. Assim, tem-se em atraso R\$ 360.649,92, sendo que a administração judicial está analisando o contraditório enviado pela 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. Houve o pagamento de 37 credores, no valor total de R\$ 407.817,93. No entanto, o valor devido, considerando a avaliação dos bens, referente credores pagos, seria de R\$ 272.294,12. Sendo assim, foi pago um valor a maior de R\$ 135.523,81. Até junho, há o valor total em atraso de R\$ 31.454,08.

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 06 parcelas do valor principal mais correção ao credor FINEP, no valor total de R\$ 349.380,12. 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 junho/2023, a Sotrima realizou o pagamento do montante de R\$ 639.126,06, 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 junho/2023 foram pagos R\$ 927.007,43. 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\$ 58.763,51.

Classe IV – os créditos seriam pagos integralmente até junho/2022. A recuperanda iniciou os pagamentos dos credores que apresentaram os dados bancários. Até junho/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.

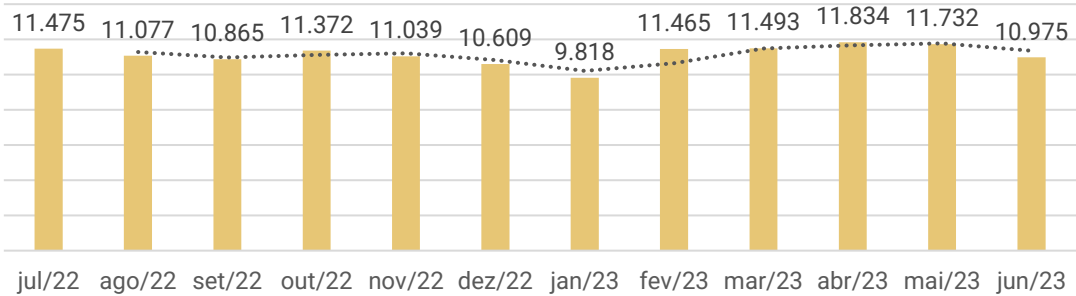
4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL



ATIVO

BALANÇO PATRIMONIAL (em milhares de reais)		abr/23	mai/23	jun/23
CIRCULANTE		68.005	67.696	67.165
	Caixa e Equivalentes de Caixa	90	111	90
	Clientes Internos	14.724	13.846	13.923
	Clientes Externos	24.222	23.866	23.455
	Estoques	11.834	11.732	10.975
	Tributos e Contribuições a Compensar	8.744	9.000	9.341
	Créditos junto a fornecedores	3.065	2.912	2.438
	Despesas do exercício seguinte	231	204	178
	Adiantamento para futuro aumento de capital	2.028	2.937	3.632
	Outras contas a receber	3.067	3.088	3.133
NÃO CIRCULANTE		38.645	38.657	37.775
	Créditos junto a fornecedores	2.011	2.011	2.011
	Tributos e Contribuições a Compensar	208	204	199
	Depósitos Judiciais	452	461	334
	Tributos diferidos	8.865	8.873	7.975
	Outras contas a receber	1.146	1.176	1.206
	Imobilizado	25.901	25.872	25.990
	Intangível	62	60	60
TOTAL DO ATIVO		106.650	106.353	104.940

Saldo de Estoque (Em R\$ milhares)



Caixa e equivalentes de caixa: o período exibiu decréscimo de 21%, principalmente, pela redução de saldo com o Banco Daycoval. Os extratos enviados, atestam os saldos contábeis. Conforme relatório razão, as principais movimentações, foram com pagamento a fornecedores, obrigações trabalhistas, tributos, operações de desconto de títulos e recebimento de clientes.

Clientes: o *aging list* do contas a receber, atesta o saldo contábil. Os principais saldos a receber são dos clientes Hubbell Power (R\$ 14,6 milhões), Maclean Power (R\$ 7,5 milhões) e Microinox Fundação (R\$ 4,2 milhões). O prazo médio ponderado de recebimento é de 72 dias. Conforme destacado pela empresa, desconsiderando os atrasos dos portos, os clientes inadimplentes são Hubbell (R\$ 517,7 mil), Maclean (R\$ 233,5 mil), Vicentinos (R\$ 156,6 mil) e Husco (R\$ 36 mil). A Vicentinos está negociada e não vem cumprindo o acordo (saldo a receber de 10 parcelas mensais de R\$ 23,5 mil). O decréscimo de R\$ 334 mil, foi resultante da redução das vendas a prazo, em comparação aos recebimentos do mês.

Estoques: os inventários enviados, referente matriz e filial, atestam os saldos contábeis. Conforme relatórios, os principais itens estocados são matéria-prima (R\$ 2,1 milhões), produto semi-acabado de eletro ferragem (R\$ 1,8 milhão) e ferramentas de desgaste rápido (R\$ 1,6 milhão). O principal responsável pela retração de 6% da rubrica, foi o estoque de matéria-prima.

Crédito junto a fornecedores: compreende devoluções de compras (R\$ 123,4 mil) e adiantamentos a fornecedores (R\$ 4,3 milhões). Os relatórios de adiantamentos enviados, totalizam R\$ 4.325.412,96, que atesta o saldo contábil. Os principais saldos de adiantamentos, são dos fornecedores Noah Participações (R\$ 2 milhões) de 2018 e 2021, que são créditos comprados pelo fornecedor da RJ da Microinox e será pago conforme o Plano de Recuperação Judicial, o qual ainda está no período de carência; Rio Grande Energia (R\$ 588,6 mil) de 2018, onde a maior parte se refere a caução que exigem de clientes maiores; e Tiesse Sul Robótica (R\$ 200 mil).

Despesas do exercício seguinte: apresentaram decréscimo de 13%, especialmente, pela amortização de parcelas de seguros e IPTU, que foram apropriadas anteriormente. Compreende, seguros a apropriar (R\$ 110,2 mil), IPTU a apropriar (R\$ 66,8 mil) e saldo credor de convênios com lojas (R\$ 742,00), referente a despesas de funcionários.

Adiantamento para futuro aumento de capital: contempla transferência de saldo, que em junho somou R\$ 695,3 mil, pertinente de valores pagos em adiantamento ao fornecedor Microinox. De acordo com a empresa, trata-se de uma transferência para AFAC, e será integralizado após fechamento do exercício.

Depósitos Judiciais: a retração de 28%, se deu pelos estornos de bloqueios judiciais, especialmente, referente aos processos do Banco Itaú (R\$ 97 mil) e Panatlântica Indústria (R\$ 30 mil).

Tributos diferidos: a rubrica expôs decréscimo de 10%, em sua maioria, pelos estornos de tributos diferidos referente ao prejuízo fiscal de 2022. Conforme explicado, a Hidro Jet ajusta todas as provisões de 6 em 6 meses. Portanto, em junho/2023 estornaram a provisão de dezembro/2022 e lançaram nova provisão de tributos diferidos, baseada no saldo de Prejuízos Fiscais do segundo trimestre (30/06/2023).

Outras contas a receber: engloba adiantamentos a empregados, consórcios, empréstimos a terceiros, créditos Eletrobrás, Cauções e outras contas, que não apresentaram movimentações significativas no período.

Imobilizado e intangível: o período exibiu, em sua maioria, entrada de bens em andamento (R\$ 249,3 mil) que se tratam de automação robô fundição e sistema de exaustão rebarbação.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL



BALANÇO PATRIMONIAL (em milhares de reais)		abr/23	mai/23	jun/23
PASSIVO	CIRCULANTE	83.837	82.785	82.361
	Fornecedores	9.446	9.289	9.256
	Empréstimos e financiamentos	35.158	34.226	34.066
	Obrigações trabalhistas	13.071	13.289	13.099
	Obrigações tributárias	6.498	6.527	6.358
	Adiantamentos de clientes	432	458	495
	Parcelamentos a pagar	5.251	5.235	5.224
	Outras obrigações	13.261	13.056	13.169
	Credores da Recuperação judicial	720	705	694
	NÃO CIRCULANTE	105.456	104.955	104.265
	Empréstimos e financiamentos	31.313	31.099	30.652
	Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309	17.309	17.309
	Provisão para litígios	5.429	5.429	5.494
	Parcelamentos a pagar	11.737	11.450	11.174
	Passivo a descoberto de controlada	26.033	26.033	26.033
	Credores da Recuperação judicial	13.635	13.635	13.603
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-82.643	-81.387	-81.686
	Capital Social	37.239	37.239	37.239
	Lucros Acumulados	-125.845	-124.589	-124.888
	Outros resultados abrangentes	5.963	5.963	5.963
TOTAL DO PASSIVO		106.650	106.353	104.940

Fornecedores: o *aging list* enviado, confere com o saldo contábil. Os principais saldos de são dos fornecedores Zinc Fundição de Metais (R\$ 864,9 mil), CEEE (R\$ 683 mil) e Triches Ferro (R\$ 428,2 mil). O prazo médio para pagamento a fornecedores é de 38 dias e não há inadimplência extraconcursal. O decréscimo de R\$ 33 mil, foi resultante do menor volume de compras.

Empréstimos e Financiamentos: engloba no passivo circulante, principalmente, empréstimos e financiamentos bancários (R\$ 26,2 milhões), empréstimos com PJ (R\$ 4,6 milhões) e duplicatas descontadas (R\$ 4 milhões). O mês expôs retração de R\$ 160 mil no curto prazo, especialmente, pelo menor volume de desconto de duplicatas em comparação às liquidações. O longo prazo compreende, em sua maioria, empréstimos com instituições financeiras, Nadir Pedro Rizzi, Rizzi & CIA, Sotrima e Seiko Participações, totalizando R\$ 30,6 milhões. As variações apresentadas, foram decorrentes de transferências de valores para o passivo circulante, referente a parcelas de financiamentos bancários.

Obrigações trabalhistas: exibiu retração de 1%, especialmente, pela redução do quadro de colaboradores, o qual reduziu o desembolso com salários e encargos incidentes; e amortização de parte de FGTS em atraso. Contempla, em sua maioria, saldos a pagar de FGTS (R\$ 2,9 milhões), INSS (R\$ 1,8 milhão) e salários (R\$ 1,6 milhão).

Obrigações tributárias: compreende, especialmente, saldos de acréscimo de ICMS referente atualização de juros (R\$ 3 milhões), ICMS (R\$ 1,8 milhão) e IRPJ (R\$ 656,6 mil). O período expôs decréscimo de 3%, principalmente, pelo pagamento e compensação dos impostos sobre o lucro (IRPJ e CSLL) pertinente ao primeiro trimestre, que foi superior a provisão do segundo trimestre.

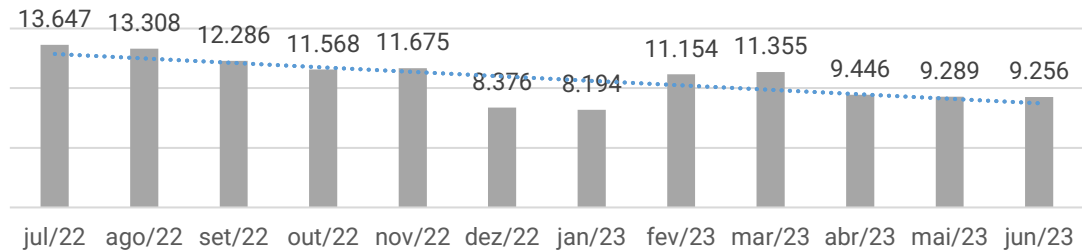
Adiantamento de clientes: o relatório de adiantamentos enviado, atesta o saldo apresentado na contabilidade de R\$ 494,9 mil. Os principais saldos de recebimento em antecipação, são dos clientes BP Componentes (R\$ 147,3 mil), Sotrima Agrícola (R\$ 150 mil) e Bosch Rexroth (R\$ 52,2 mil). Os valores recebidos no período (R\$ 140,6 mil), foram maiores que as baixas (R\$ 177,8 mil), resultando no acréscimo de 8%.

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, gerando uma retração de R\$ 11 mil no curto prazo.

Outras obrigações: engloba, em sua maior parte, Câmara de Comercialização de energia Elétrica – CCEE (R\$ 6,4 milhões), demais contas a pagar Nadir Pedro Rizzi (R\$ 4 milhões) e demais contas a pagar Sotrima Agrícola (R\$ 1,5 milhão). O mês exibiu aumento de 1%, devido ao maior consumo de energia elétrica.

Credores da Recuperação Judicial: as movimentações referem-se aos pagamentos dos créditos arrolados na recuperação judicial, que ocasionou um decréscimo de 2% no curto prazo.

Obrigações com Fornecedores

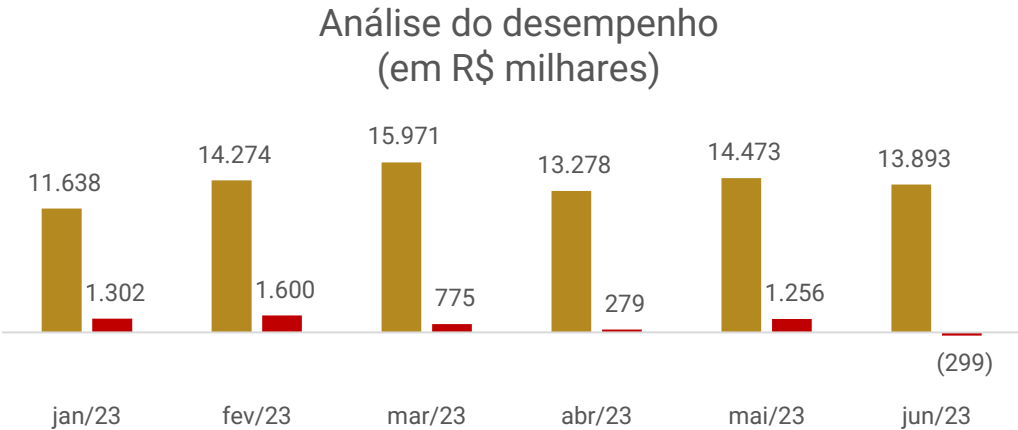


4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – DRE



DEMONSTRATIVO DE RESULTADO (em milhares de reais)				
	abr/23	mai/23	jun/23	2023
RECEITA LÍQUIDA	13.278	14.473	13.893	83.527
Custos	-9.579	-10.408	-10.198	-60.157
LUCRO BRUTO	3.699	4.065	3.695	23.370
Despesas Comerciais	-941	-774	-827	-5.098
Despesas Administrativas	-970	-898	-938	-5.045
Despesas Tributárias	-47	-43	-121	-516
Outras Receitas/Despesas	-93	-91	876	1.121
Receitas/Despesas não operacionais	-262	-268	-76	-491
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	1.386	1.991	2.609	13.341
Despesas Financeiras	-1.184	-1.589	-1.902	-8.820
Receitas Financeiras	51	846	797	3.256
LUCRO ANTES DO IR E CS	253	1.248	1.504	7.777
Imposto de Renda e Contribuição Social	26	8	-1.803	-2.864
RESULTADO	279	1.256	-299	4.913

D.R.E.



Receita Líquida: a receita de junho retraiu 4%, devido ao menor volume de dias úteis. Anteriormente, a empresa explicou que a partir de agosto/2023, haverá uma queda, devido ao decréscimo da entrada de pedidos, pois o mercado ainda está retraído após a troca de governo.

Deduções de vendas: compreende tributos sobre vendas de R\$ 1,3 milhão e devoluções de vendas de R\$ 110,4 mil. A maior parte das notas devolvidas foram para os clientes BP Componentes (R\$ 58,4 mil), Bosch Rexroth (R\$ 30,8 mil) e Danfoss Power (R\$ 15,6 mil). De acordo om esclarecimentos da Recuperanda, as devoluções ocorreram por problemas de qualidade.

Custos: exibiram decréscimo de 2%, que está de acordo com 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, fretes sobre vendas (R\$ 362,9 mil), despacho aduaneiro (R\$ 309,3 mil), despesas trabalhistas (R\$ 53,9 mil) e serviços de terceiros (R\$ 37,4 mil). O acréscimo de 7% foi, especialmente, pelas despesas com despacho aduaneiro, que passaram de R\$ 18,4 mil para R\$ 309,3 mil. O principal montante foi direcionado para Vert Comex Planejamento e Gestão de R\$ 308,1 mil. Em meio aos principais serviços de terceiros, estão Rosset Desenvolvimento Empresarial (R\$ 23,5 mil) pertinente a assessoria comercial; Rodrigo Gea Caetano (R\$ 7 mil) que presta serviços de consultoria, sendo: negócios, branding, marketing e comunicação em geral, na linha própria da Hidro Jet que está em desenvolvimento, a qual é a linha de painéis; e Rafael Brandt (R\$ 5,7 mil) que presta serviços de assessoria em vendas na prospecção de novos clientes.

Despesas Administrativas: contempla, principalmente, despesas trabalhistas (R\$ 307,8 mil), serviços de terceiros (R\$ 281,5 mil) e provisão para contingências (R\$ 65 mil). Dentre os serviços de terceiros mais significativos, estão CD Capital consultoria (R\$ 70 mil); Viegas Auditores (R\$ 32,2 mil) e Eichenberg & Lobato Advogados (R\$ 32,2 mil). O aumento de 4%, se deu, em sua maioria, pelos desembolsos com provisão para contingência, onde houve estorno da provisão de dezembro/2022 e lançada a nova provisão, baseada na planilha de contingências apontadas pelo jurídico trabalhista; processos trabalhistas; e assessorias.

Despesas Tributárias: compreende, em sua maioria, multas fiscais compensatórias (R\$ 66,9 mil), IPTU (R\$ 16,5 mil) e encargos legais (R\$ 12,3 mil). O acréscimo de R\$ 78 mil, foi decorrente das multas fiscais compensatórias referente aos impostos calculados sobre o lucro, sendo em sua maioria, IRPJ (R\$ 47,9 mil) e CSLL (R\$ 19 mil).

Outras Receitas/Despesas operacionais: contempla, especialmente, receitas com créditos fiscais oriundos de ação judicial de não incidência de IRPJ e CSLL sobre juros Selic. Destaca-se que é inconstitucional a incidência do IRPJ e da CSLL sobre os valores atinentes à taxa Selic recebidos em razão de repetição de indébito tributário. Além disso, engloba despesas com Recuperação Judicial (71,2 mil), em sua maior parte, de Mirar Contabilidade (R\$ 41,3 mil) e Cesar Peres (R\$ 29,9 mil).

Receitas/Despesas não operacionais: o montante de R\$ 76 mil como outras despesas, se deu, em sua maioria, pelas perdas eventuais com transferência de custos referente a readequação do quadro de colaboradores pertinente as rescisões do período.

Resultado Financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 1,1 milhão, especialmente, pela variação cambial passiva (R\$ 1 milhão), juros sobre financiamento (R\$ 251,7 mil) e juros Selic (R\$ 192,3 mil).

Resultado: o mês exibiu prejuízo de R\$ 299 mil, que foi R\$ 1,5 milhão menor que o período anterior, resultante do decréscimo do faturamento e impostos calculados sobre o lucro trimestral. O ano de 2023 acumula lucros de R\$ 4,9 milhões.

4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS – FLUXO DE CAIXA



Demonstração do Fluxo de Caixa (Em milhares de reais)			
	abr/23	mai/23	jun/23
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do Exercício	-252	-1.248	-1.504
Corrente	-18		-543
Diferido	-9	-8	898
Lucro Líquido antes do Imposto de Renda e Contribuição Social	-279	-1.256	-1.149
Ajustes:			
Depreciação	135	133	133
Amortização	2	2	1
Provisão para estoques obsoletos			28
Provisão para contingências			65
Despesa de juros e variações monetárias	104	575	-664
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	-1.226	1.234	334
Aumento/Redução em Estoques	-341	102	729
Aumento/Redução em Outros Ativos	-380	-1.033	-607
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	21	27	26
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-4	-35	102
Aumento/Redução em Fornecedores	-1.909	-157	-33
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	279	-10	-414
Aumento/Redução em Tributos a pagar	-37	-46	-30
Aumento/Redução em Outros passivos	28	-194	107
Juros pagos	185	170	176
Imposto de Renda e Contribuição Social pagos			-1.107
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-2.891	2.016	350
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-54	-104	-251
Aquisições de ativo intangível	-1		-1
Recebimento pela venda de ativo imobilizado			
Recebimento pela venda de ativo intangível	0	0	0
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-55	-104	-252
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Captação de empréstimos e financiamentos	15.641	15.220	15.463
Amortização de empréstimos e financiamentos	-12.712	-17.111	-15.582
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	2.929	-1.891	-119
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-17	21	-21
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	107	90	111
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	90	111	90

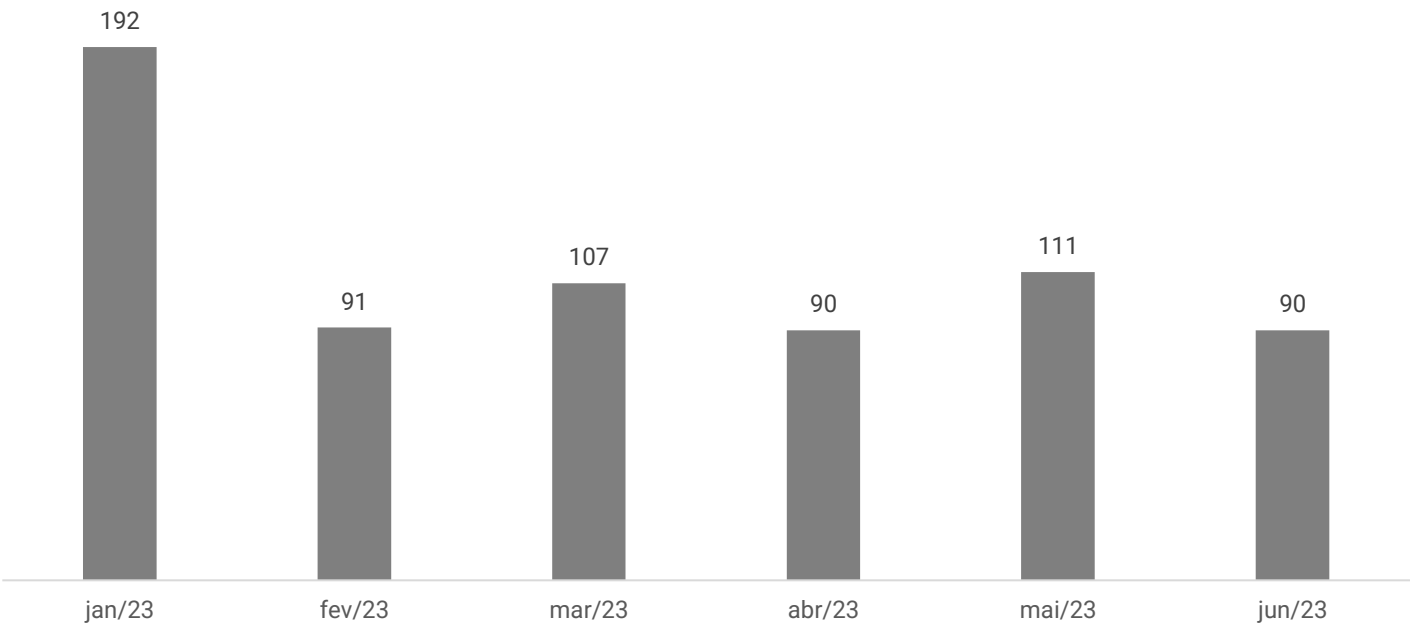
Atividades Operacionais: em junho, o caixa operacional foi positivo de R\$ 350 mil, devido a utilização dos itens estocados (R\$ 729 mil), recebimento de clientes (R\$ 334 mil) e redução dos juros pagos (R\$ 176 mil). Os principais fatores negativos do caixa operacional foram impostos calculados sobre o lucro trimestral (R\$ 1 milhão); outros ativos (R\$ 607 mil), em sua maior parte, pertinente à transferência de saldo para adiantamento para futuro aumento de capital, tributos compensados e baixas de adiantamentos a fornecedores; salários e encargos sociais (R\$ 414 mil).

Atividades de Investimento: o caixa líquido negativo de R\$ 252 mil, refere-se às aquisições de imobilizado no período, conforme análise do ativo.

Atividades de Financiamento: em junho, a captação de recursos com instituições financeiras (R\$ 15,4 milhões), foi menor que a amortização (R\$ 15,5 milhões), resultando em um caixa líquido das atividades de financiamento negativo, de R\$ 119 mil.

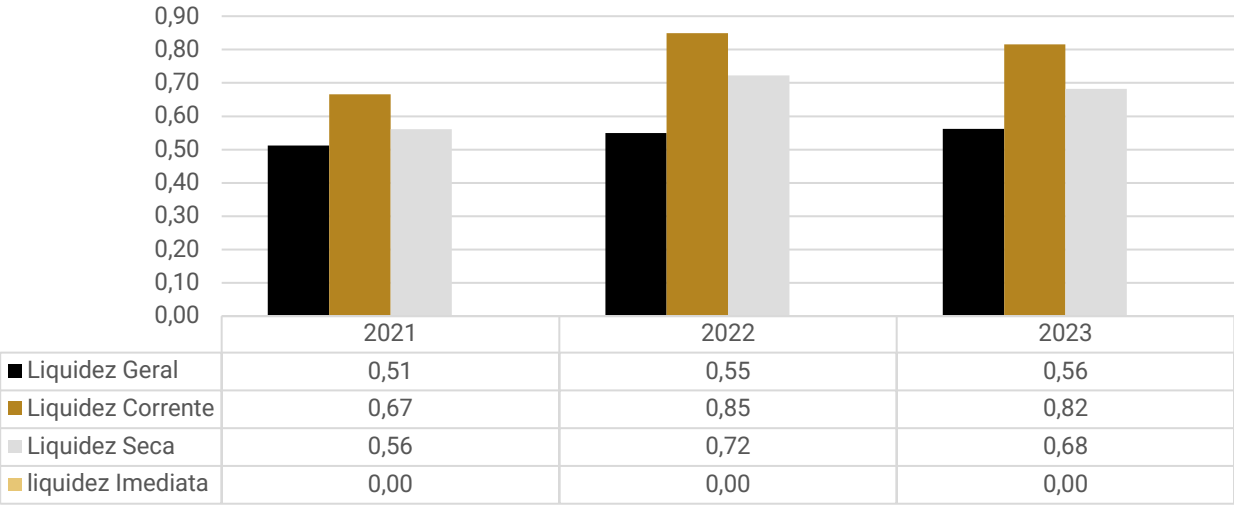
Ao final de junho, o montante disponível era de R\$ 90 mil. Salienta-se que a recuperanda transfere valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada.

Saldo de Caixa (Em R\$ milhares)

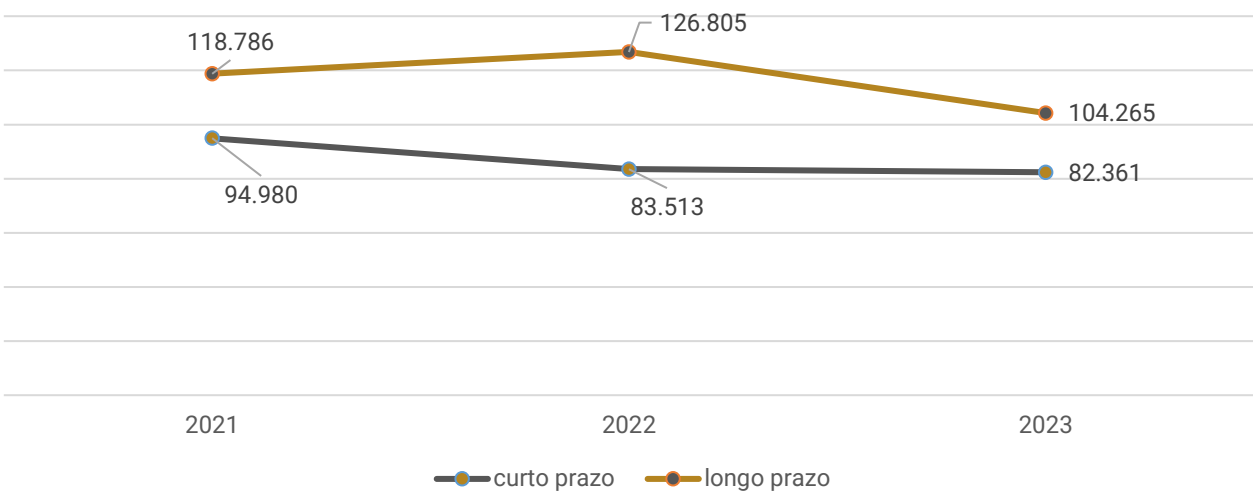




Índices de liquidez
(1º semestre)



Evolução do endividamento
(1º semestre)



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade da empresa de saldar as suas dívidas, sendo esperado resultados superiores a um.

A análise indica que a Hidrojet a liquidez corrente apresenta o melhor resultado entre todos os índices, embora insuficiente, demonstrando que para cada R\$1,00 de dívidas e Recuperanda possui R\$ 0,82 disponível para pagamento.

Em relação ao endividamento, vislumbra-se que as obrigações a curto prazo reduziram no primeiro semestre de 2023, em razão da redução de dívidas com fornecedores. Além disso, o passivo não circulante exibiu decréscimo de 18%, em sua maior parte, pela amortização dos empréstimos e financiamentos, parcelamentos de tributos e credores da Recuperação Judicial.

5. ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL

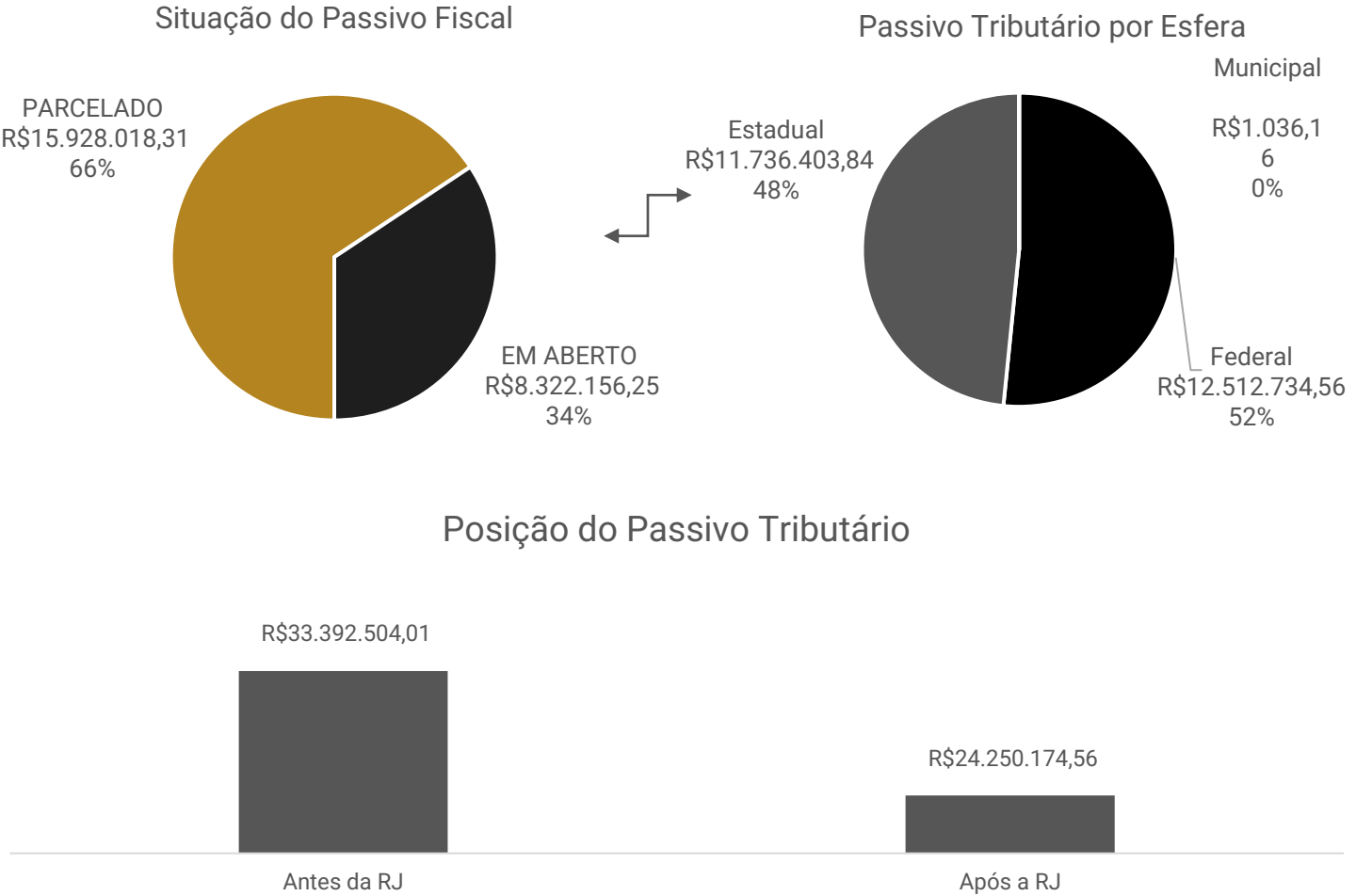


Em relação aos **tributos federais**, o FGTS do mês vigente estão sendo pagos, porém, há um valor vencido de períodos anteriores de, aproximadamente, R\$ 2,9 milhões, que a recuperanda ainda não efetivou o parcelamento devido a sua complexidade, sendo que aguarda retorno da Caixa Econômica Federal. Desta 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. Anteriormente, 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-maternidade ainda não têm definição (êxito possível). Em abril/2023, quando questionada sobre a situação atual, a Hidro Jet explicou que as rubricas de Sesi e Senai a pagar estão em aberto, pois estamos nas tratativas finais de parcelamento junto a FIERGS. Referente ao processo do INSS que refere-se às verbas indenizatórias: 1/3 férias, 15 dias de afastamento e salário maternidade, foi solicitado um parecer ao Jurídico, o qual informou, em julho/2023, que o mesmo encontra-se sobrestado, aguardando decisão, com estimativa de êxito possível e risco de perda financeira remoto.

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. As parcelas em 2023 são mensais, de R\$ 123 mil + Honorários de R\$ 12,3 mil, conforme solicitação do Procurador do Estado. O contrato ainda não foi formalizado, pois estão aguardando o Trânsito em Julgado do Processo de ICMS do Mercado Livre de Energia.

O passivo tributário da recuperanda, até junho/2023, perfazia o total de **R\$ 24.250.174,56**. 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, 66% está parcelado, conforme indica a projeção gráfica a seguir:



5. ENDIVIDAMENTO EXTRACONCURSAL



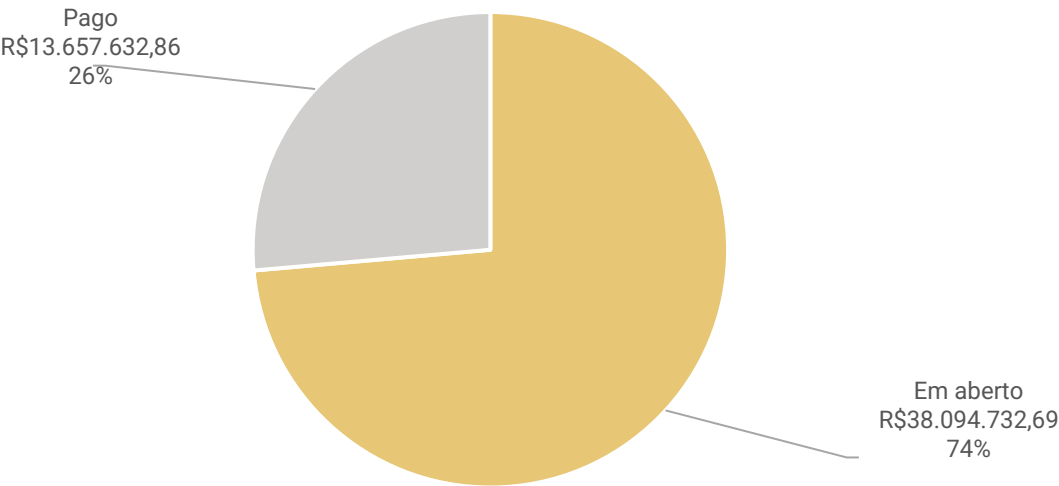
BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ:

Credor	Processo	Instrumento	Valor presente	N° 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	44	R\$ 291.035,80
	5000228-14.2019.8.21.0146	Contratos de câmbio	R\$ 6.272.605,35	132	R\$65.028,32	R\$ 8.583.737,83	44	R\$ 2.861.246,08
BANCO DO BRASIL	0000587-49.2019.8.21.0146	Contratos de câmbio	R\$ 20.954.000,00	120	-	R\$29.322.305,56	entrada + 38	R\$ 7.495.091,11
BANCO BRADESCO	146/1.17.0000956-6	Contrato de câmbio	R\$ 3.500.000,00	60	-	R\$ 5.129.796,42	18	R\$ 418.176,59
BANCO DAYCOVAL	90358-4	Capital de Giro	R\$ 1.801.858,00	48	R\$48.678,86	R\$ 2.336.585,11	34	R\$ 1.674.277,68
BANCO DAYCOVAL	104852-1	Capital de Giro	R\$ 4.002.222,00	36	R\$152.967,60	R\$ 5.506.833,60	6	R\$ 917.805,60
								R\$ 13.657.632,86

BANCOS CREDORES NÃO SUJEITOS À RJ- PAGAMENTO PELOS GARANTIDORES:

Credor	Processo	Instrumento	Valor presente	N° Parcelas	Valor da parcela	Valor final	Valor pago Hidro Jet	Garantidor
Banrisul	7.023.024	Capital de Giro	R\$ 1.140.054,95	108	R\$13.687,21	R\$ 1.615.025,74	R\$ -	Nadir Pedro Rizzi.
Banco do Brasil	5014534-08.2019.8.21.0010	Renegociação especial	R\$ 1.241.000,00	84	-	R\$ 1.521.667,49	R\$ -	Sotrima Agrícola Ltda.
Banco Bradesco	146/1.17.0000956-6	Renegociação especial	R\$ 6.000.000,00	entrada+60	-	R\$ 6.147.699,67	R\$ 2.500.000,00	Nadir Pedro Rizzi.

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\$ 864.947,49
1685 - CEEE	08.467.115/0001-00	R\$ 683.046,22
4972 - Triches Ferro e Aço	88.610.605/0001-45	R\$ 428.235,85
57 - GELF Siderurgia	20.388.757/0001-01	R\$ 392.617,42
53 - Comercial COMETA	18.851.733/0006-00	R\$ 183.785,01
6275 - Newfer Ltda	12.105.650/0001-80	R\$ 92.397,60
6912 - Crocoli Indústria Metalúrgica Ltda	05.339.769/0001-52	R\$ 33.728,38
62 - Profusão	00.283.166/0001-62	R\$ 27.702,00
5730 - Panatlântica	92.693.019/0001-89	R\$ 1.051,96
3836 - Fundação ALCA	88.582.291/0001-14	R\$ 324,36
		R\$ 2.707.836,29

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.

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 ate 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 JUNHO/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	3.571.831,28	jun/21	jun/22	3.571.831,28	2.477.142,53	360.649,92	734.038,83	Deverão ser integralmente pagos até junho/2022.
	Acima de 25 salários mínimos	3.202.472,24	jun/21	jun/22	3.202.472,24	410.437,20	31.454,08	2.760.580,96	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	2.279.847,72	988.506,18	-	1.291.341,54	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	839.384,99	-	18.939.024,52	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	58.763,51	-	459.386,20	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		30.139.805,57			30.767.677,44	5.032.467,70	392.104,00	25.343.105,74	

* 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 JUNHO/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

R. Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
SC – CEP 89036-240

SÃO PAULO

Av. Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
SP – CEP 04538-133

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86, 2º andar
RJ – CEP 20091-005

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA**CNPJ: 90.952.052/0001-50****Balanco Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)****30/06/2023****Ativo circulante**

Caixa e equivalentes de caixa	90
Clientes Internos	13.923
PDD	-
Clientes Externo	23.455
Estoques	10.975
Tributos e contribuições a compensar	9.341
Créditos junto a fornecedores	2.438
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	178
Adiantamento para futuro aumento de capital	3.632
Outras contas a receber	3.133

Total do ativo circulante**67.165****Ativo não circulante**

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Tributos e contribuições a compensar	199
Depósitos judiciais	334
Tributos diferidos	7.975
Outras contas a receber	1.206

11.725

Investimentos

-

Imobilizado

25.990

Intangível

60

Total do ativo não circulante**37.775****Total do ativo****104.940**

30/06/2023**Passivo circulante**

Fornecedores	9.256
Empréstimos e financiamentos	34.066
Obrigações trabalhistas	13.099
Obrigações tributárias	6.358
Adiantamento de clientes	495
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	5.224
Outras obrigações	13.169
Credores da Recuperação Judicial	694

Total do passivo circulante82.361**Passivo não circulante**

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	30.652
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	17.309
Provisão para litígios	5.494
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	11.174
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	26.033
Outras obrigações	-
Credores da Recuperação Judicial	13.603

Total do passivo não circulante104.265**Patrimônio líquido**

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(124.888)
Outros resultados abrangentes	5.963
Adiantamento para futuro aumento de capital	-

Total do patrimônio líquido(81.686)**Total do passivo**104.940

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)30/06/2023

Receita Líquida de vendas	83.527
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(60.157)</u>
Lucro bruto	23.370

Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(5.098)
Despesas administrativas	(5.045)
Despesas Tributárias	(516)
Outras receitas (despesas)	1.121
Equivalência Patrimonial	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro	13.832

Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(8.820)
Receitas financeiras	<u>3.256</u>
	(5.564)

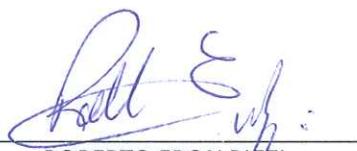
Outras Receitas/Despesas não operacionais	
Receitas/Despesas não operacionais	(491)

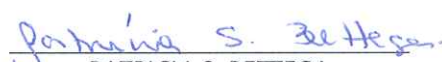
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	7.777
--	--------------

Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	(2.012)
Diferido	(852)

Lucro do exercício	4.913
---------------------------	--------------

ROL	13.832
Depreciação	<u>814</u>
EBITDA	14.646


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

Demonstração do fluxo de caixa

Exercícios findos em 31 de Maio de 2023 e 30 de Junho de 2023.

(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	(1.504)
Imposto de renda e contribuição social	
- Corrente	(543)
- Diferido	898

Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social

Ajustes por:	(1.149)
Depreciação	
Amortização	133
Amortização de diferido	1
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	28
Despesa de juros e variações monetárias	65
Dividendos propostos a receber	(664)
Dividendos propostos a pagar	-

Variações em:

(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	-
(Aumento) / redução em estoques	334
(Aumento) / redução nos outros ativos	729
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	(607)
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	26
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	-
Aumento / (redução) em fornecedores	102
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	(33)
Aumento / (redução) em tributos a pagar	(414)
Aumento / (redução) em outros passivos	(30)
Aumento / (redução) em provisão para contingências	107
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-

Caixa proveniente das operações

Juros pagos	176
Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.107)

Caixa líquido proveniente das atividades operacionais

350

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	(251)
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

(252)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	15.463
Amortização de empréstimos e financiamentos	(15.582)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-

Caixa líquido usado nas atividades de financiamento

(119)

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa

(21)

Caixa e equivalentes de caixa no início do período

111

Caixa e equivalentes de caixa no final do período

90

Chk 1 (21)