



medeiros²
administração judicial

HIDRO JET EQUIPAMENTOS HIDRÁULICOS LTDA

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 5000474-73.2020.8.21.0146

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

76º Relatório Mensal de Atividades
Competência: janeiro/2025

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação Overview financeiro
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



INTRODUÇÃO

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

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

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

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras referentes ao período de **janeiro/2025**, em **25/02/2025**. Os questionamentos realizados no dia **19/03/2025**, foram respondidos em **25/03/2025**.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br



- ✓ **11/07/2017** - Pedido de recuperação judicial.
- ✓ **27/07/2017** - Deferimento da RJ.
- ✓ **10/08/2017** - Publicação do 1º edital.
- ✓ **31/08/2017** - Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ.
- ✓ **25/09/2017** - Apresentação do Plano de Recuperação Judicial.
- ✓ **28/05/2018** - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ.
- ✓ **28/05/2018** - Publicação do 2º edital de credores.
- ✓ **11/06/2018** - Fim do prazo para apresentação de impugnações tempestivas.
- ✓ **27/06/2018** - Fim do prazo para apresentação de objeções ao PRJ.
- ✓ **05/08/2019** - Publicação do edital de convocação de AGC.
- ✓ **19/09/2019** - 1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **26/09/2019** - 2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores.

- ✓ **04/12/2019** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **04/03/2020** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **05/04/2021** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **13/04/2021** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **26/04/2021** - Continuação da Assembleia Geral de Credores.
- ✓ **23/06/2021** - Homologação do plano de recuperação judicial e concessão da recuperação judicial.
- ✓ **23/06/2024** – Fim do biênio fiscalizatório.
-  **Encerramento da recuperação judicial.**

ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

**Evento
286**

Decisão do Juízo recuperacional deferindo o pedido da recuperanda de venda direta dos veículos de placas JZC6418, KRJ1431 e KRJ1432, pelo valor total de R\$ 24.000,00 (vinte e quatro mil reais).

**Evento
308**

Apresentação, pela recuperanda, de prestação de contas sobre a venda de ativo imobilizado.

**Evento
322**

Parecer do Ministério Público concordando com o pedido de homologação das contas prestadas pela recuperanda sobre a venda de ativo imobilizado.

**Evento
327**

Decisão do Juízo recuperacional determinando a publicação do edital do art. 66 da Lei n. 11.101/2005.

**Evento
334**

Disponibilização no Diário de Justiça Eletrônico do edital do art. 66 da Lei n. 11.101/2005.

**Evento
339**

Decisão do Juízo recuperacional homologando a prestação de contas da recuperanda sobre a venda de ativo imobilizado.

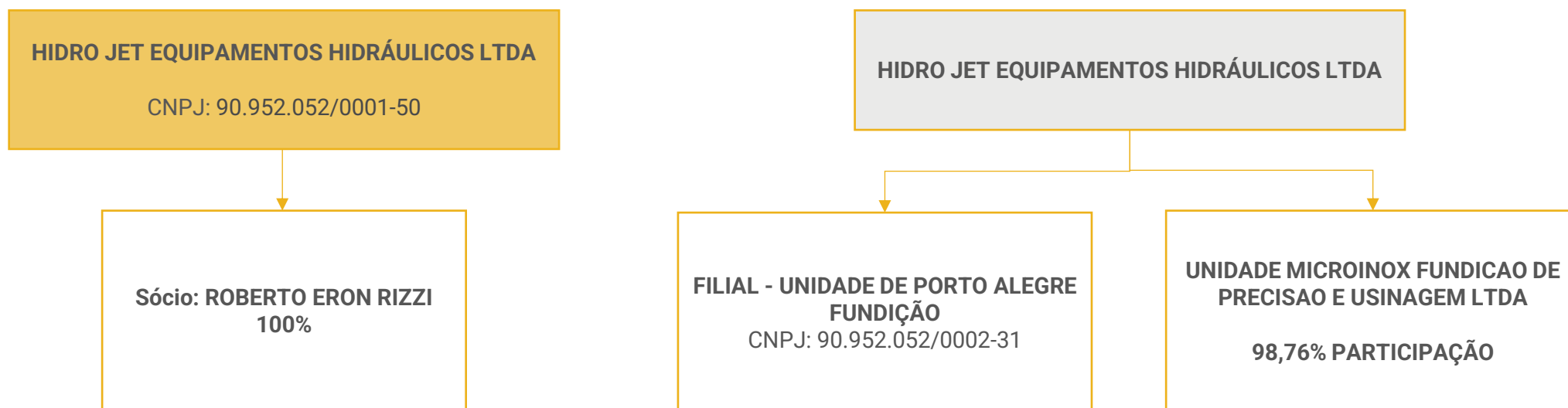




OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 08/05/1980, com matriz na cidade de Feliz/RS, onde são utilizados processos de moldagem em Cold Box, Usinagem e Galvanização a Fogo. Possui uma unidade em Porto Alegre/RS que conta com o processo de Fundição em areia verde. Além disso, a Hidro Jet possui participação de 98,76% na empresa Microinox de microfusão e usinagem, localizada em Caxias do Sul.

A empresa possui sede na Rodovia RS 452 km 2, nº 3101, CEP 95.770-000, Bairro Bom Fim, cidade de Feliz, RS.



Últimas alterações societárias/ atas de assembleia:

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





OPERAÇÃO

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



Setor de Indústria

Usinagem, zincagem e fundição.

Receita: o mês de janeiro de 2025, acumulou receitas de 10,8 milhões.

Estoques: os inventários de estoque enviados, atestam o saldo em balancetes e indicam como principais itens estocados matéria-prima, ferramenta de desgaste rápido e produto semiacabado de eletro ferragem. O estoque de matéria-prima e materiais auxiliares, mantido na empresa, é para, aproximadamente, 15 dias. De acordo com a Hidro Jet, trabalham com estoque mínimo. Quanto a produção de produtos (próprios ou não) trabalham somente via pedido, sem antecipação de ordens de produção.

Eficiência da empresa: a unidade de Porto Alegre apresenta 76% de eficiência, enquanto a unidade de Feliz apresenta 66%. Estão trabalhando para melhora de eficiência em ambas as unidades.

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

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

PROCESSO DE FUNDIÇÃO



PROCESSO DE USINAGEM



PROCESSO DE GALVANIZAÇÃO





OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores

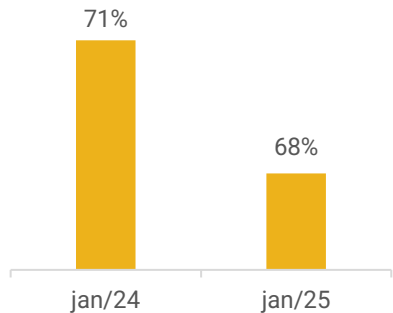


522

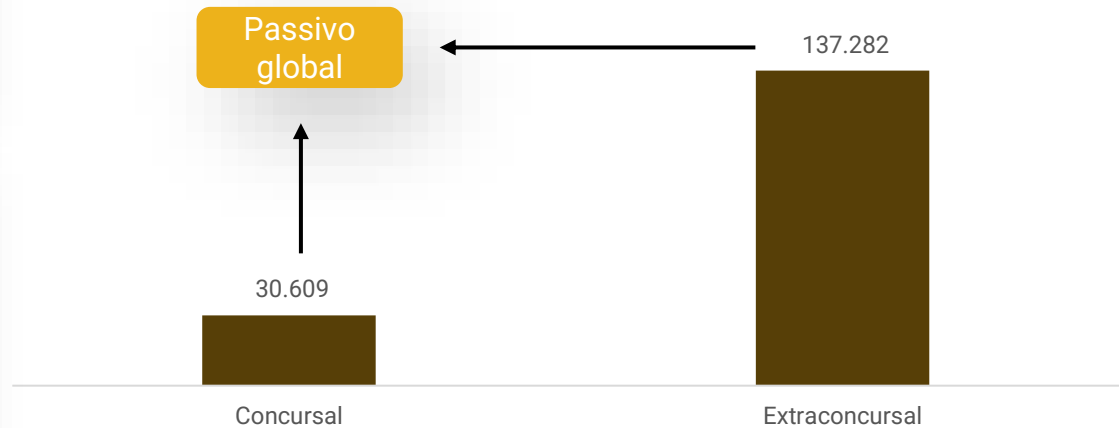
Cumprimento do plano

Até a finalização deste relatório, o **passivo concursal** atualizado a pagar somava **R\$ 31.239.819,19**, após as devidas correções previstas no plano de recuperação judicial. Deste montante, **23% já foram pagos**, **1% se trata de acordo FGTS** e **76% constam como a vencer**.

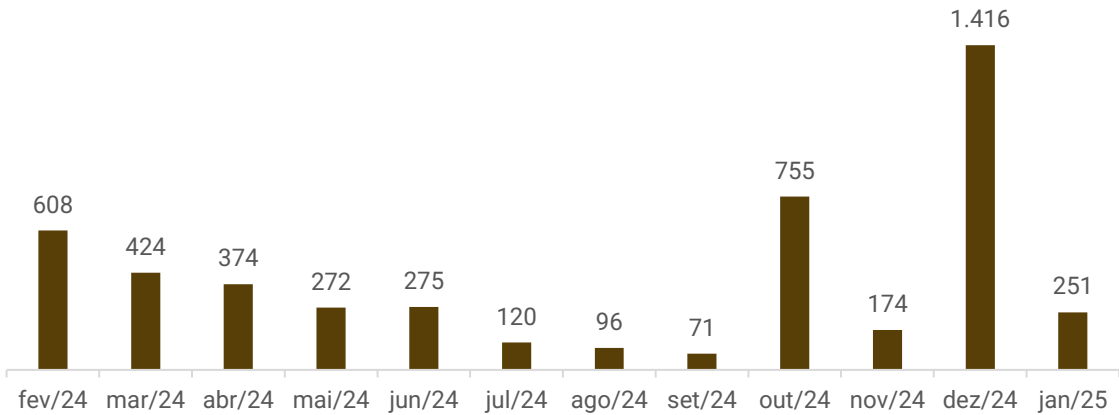
Eficiência produtiva



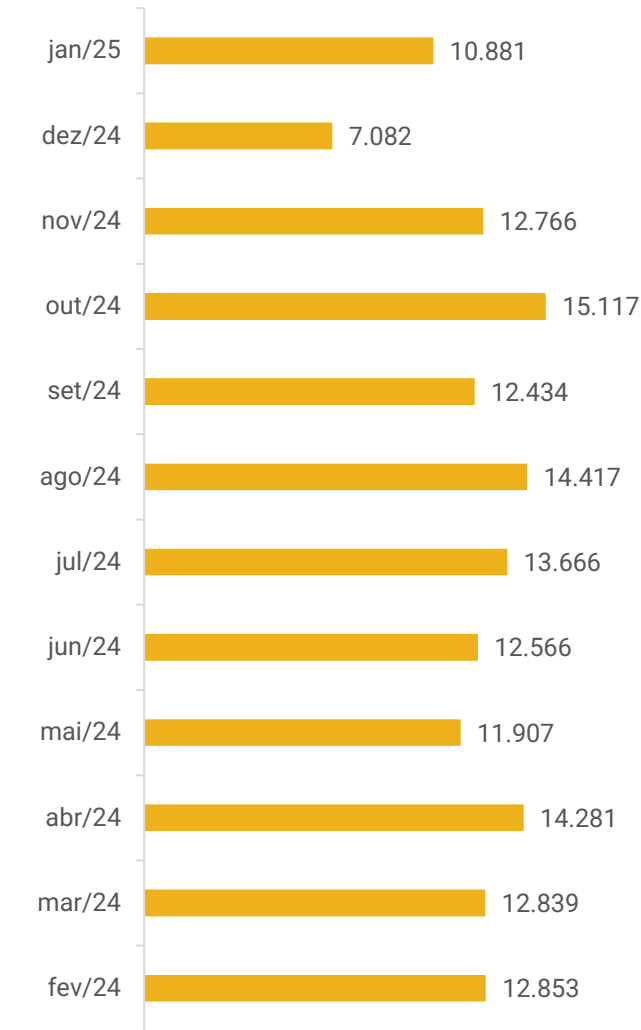
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal (em milhares de reais)



Saldo disponível em caixa (em milhares de reais)



Faturamento (em milhares de reais)

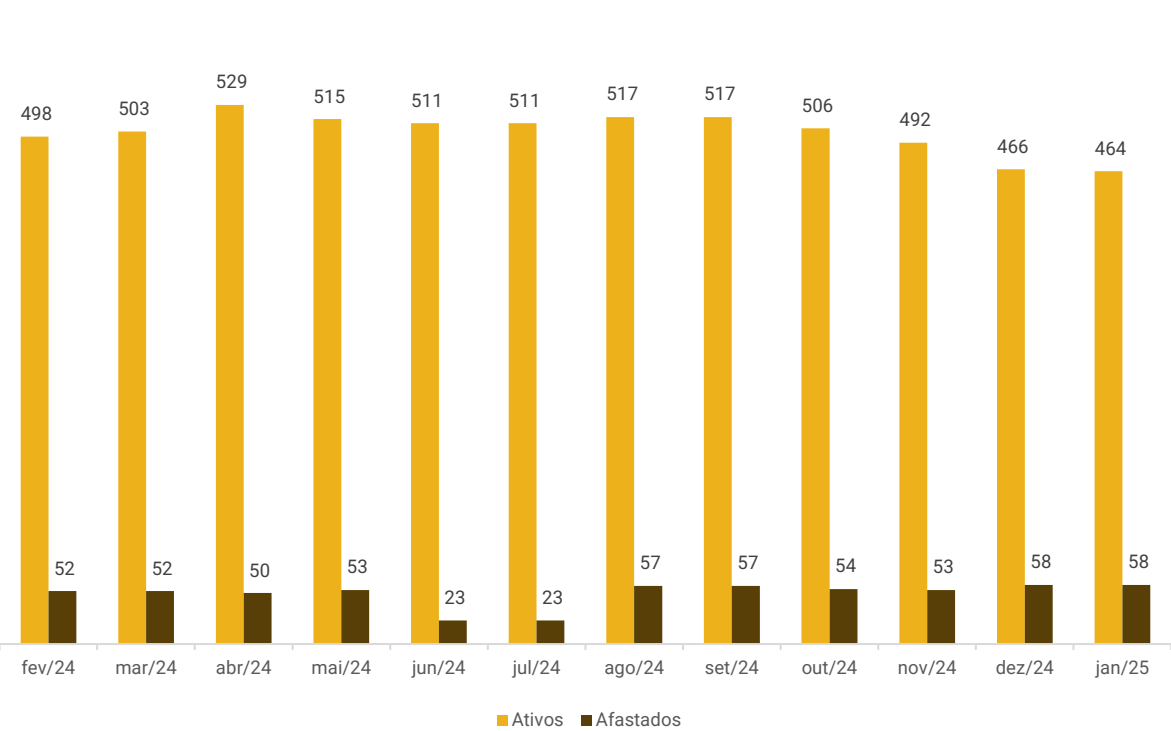




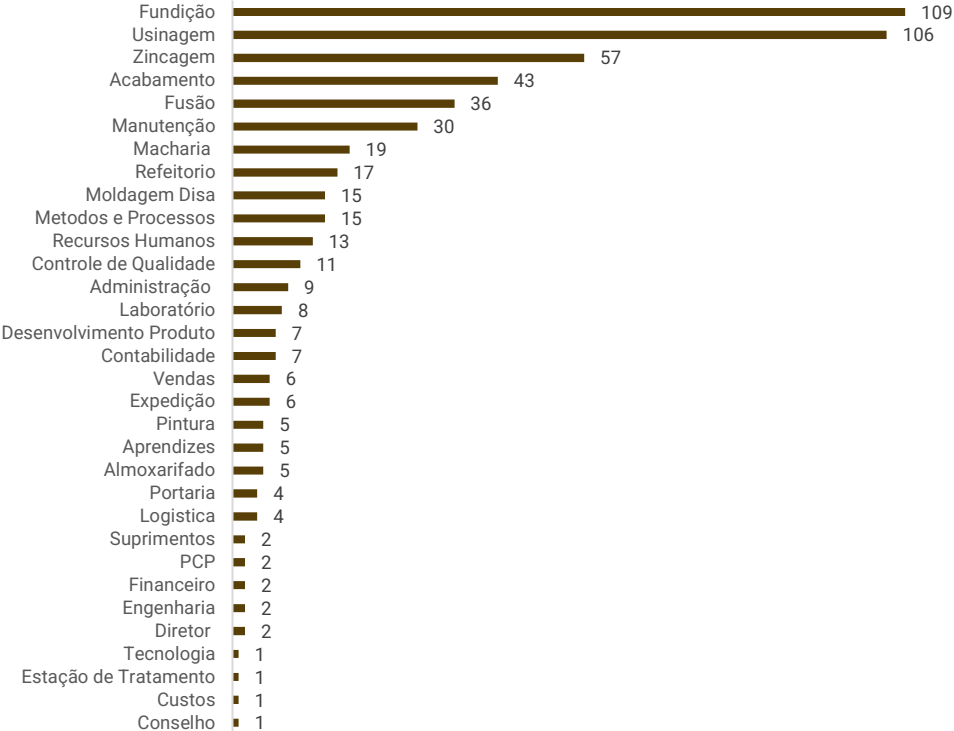
FUNCIONÁRIOS

Em janeiro/2025, a Recuperanda realizou a admissão de 17 funcionários e a demissão de 19, finalizando o período com **522 colaboradores**, contratados pelo regime CLT, **sendo 464 ativos e 58 afastados**. Além destes, há **02 diretores, 02 autônomos e 01 estagiário**. De acordo com a empresa, há somente um RPA na Unidade de Porto Alegre, que é a nutricionista. No período houve pagamento de salários, rescisões, pensão alimentícia, pró-labore e parcial de encargos. O saldo das obrigações trabalhistas exibiu aumento de 4%, pela elevação do quadro de colaboradores, inadimplência do INSS e provisões de encargos sobre décimo terceiro salário e férias. O INSS será parcelado, contudo a Hidro Jet não informou uma data para realizar a negociação. Salienta-se que a empresa possui cerca de R\$ 1,6 milhão de FGTS em atraso de períodos anteriores, que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões ou, se inclusos na recuperação judicial, serão pagos conforme o plano aprovado. Além disso, estão aguardando uma perícia do processo, pois os valores apresentados na PGFN são expressivamente mais altos do que os da Caixa Econômica Federal.

Funcionários CLT



Distribuição por Setor - Consolidado





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA

Demonstração do Fluxo de Caixa (Em milhares de reais)

	nov/24	dez/24	jan/25
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Lucro líquido do Exercício	-353	-2.024	-723
Corrente	502	512	-622
Diferido	7	-784	6
Lucro Líquido antes do IR e CS	156	-2.296	-1.339
Ajustes:			
Depreciação	115	116	113
Amortização	1	1	2
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-	167	-
Provisão para estoques obsoletos	-	-94	-
Provisão para contingências	-	-506	-468
Despesa de juros e variações monetárias	1.066	243	-2.757
Variações:			
Aumento/Redução em Contas a Receber	519	3.965	5.701
Aumento/Redução em Estoques	829	-260	-72
Aumento/Redução em Outros Ativos	-1.581	590	851
Aumento/Redução em Despesas do Exercício Seguinte	28	-44	-90
Aumento/Redução em Outros ativos de LP	-3.479	-36	-91
Aumento/Redução em Fornecedores	-710	-2.715	1.492
Aumento/Redução em Salários e encargos sociais	73	-2.397	688
Aumento/Redução em Tributos a pagar	17	373	-647
Aumento/Redução em Outros passivos	719	-1.102	659
Juros pagos	196	193	224
Imposto de Renda e Contribuição Social pagos	-	-254	-
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	-2.560	-3.784	4.882
Fluxo de Caixa de Investimentos			
Aquisições de ativo imobilizado	-24	-246	-7
Caixa líquido gerado nas atividades de investimento	-24	-246	-7
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos			
Despesas de juros e variações monetárias	-	-	-
Captação de empréstimos e financiamentos	18.952	20.225	11.836
Amortização de empréstimos e financiamentos	-16.949	-14.953	-17.876
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamento	2.003	5.272	-6.040
Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	-581	1.242	-1.165
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	755	174	1.416
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	174	1.416	251

Atividades Operacionais: em janeiro de 2025, o resultado das atividades operacionais foram positivos de R\$ 4,8 milhões, principalmente, pelo recebimento de clientes (R\$ 5,7 milhões), compras a prazo (R\$ 1,4 milhão) e outros ativos (R\$ 851 mil) em grande parte pelos impostos compensados e baixa de antecipações de férias, decorrente da emissão de recibos. Os principais fatores negativos, foram com despesa com variação cambial (R\$ 2,7 milhões) e pagamento de tributos (R\$ 647 mil).

Atividades de Investimento: no período houve aquisições de equipamento de rede (R\$ 3,1 mil), pistola de pressão (R\$ 1,3 mil) e imposto sobre o imobilizado (R\$ 2,2 mil), resultando no saldo negativo de R\$ 7 mil, das atividades de investimentos.

Atividades de Financiamento: englobam as movimentações relativas às amortizações e captações de recursos junto a instituições financeiras. Em janeiro/2025, as amortizações de empréstimos (R\$ 17,8 milhões), foram superiores à captação (R\$ 11,8 milhões), gerando o caixa líquido negativo de R\$ 6 milhões, das atividades de financiamento.

Ao final de janeiro, o montante disponível era de R\$ 251 mil, que confere com o saldo em balancete e reflete a realidade da empresa. Salienta-se que a recuperanda transfere valores para a Microinox, de acordo com a necessidade de caixa da empresa ligada.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial (em milhares de reais)	nov/24	dez/24	jan/25
Ativo Circulante	78.744	75.662	68.107
Caixa e Equivalentes de Caixa	174	1.416	251
Clientes Internos	10.053	8.629	9.471
PDD	-157	-167	-167
Clientes Externos	37.529	34.831	28.288
Estoques	8.588	8.942	9.014
Tributos e Contribuições a Compensar	13.948	14.282	13.660
Créditos junto a fornecedores	3.168	2.486	2.735
Despesas do exercício seguinte	61	105	195
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	1.194	1.194
Outras contas a receber	5.380	3.944	3.466
Ativo Não Circulante	39.115	38.496	38.485
Créditos junto a fornecedores	2.011	2.011	2.011
Créditos junto a controlada	-	3.500	3.500
Tributos e Contribuições a Compensar	158	153	148
Depósitos Judiciais	363	363	363
Tributos diferidos	4.429	3.645	3.651
Outras contas a receber	5.386	1.927	2.023
Imobilizado	26.725	26.855	26.749
Intangível	43	42	40
Total do Ativo	117.859	114.158	106.592

Clientes: o *aging list* enviado atesta o saldo contábil. Os principais saldos são dos clientes Hidro Jet USA (R\$ 13,3 milhões) pertinente ao *Warehouse* da empresa, que se localiza na Carolina do Sul, sendo que o único cliente atualmente é a Maclean Power York; Hubbell Power (R\$ 9,5 milhões); e Noah Participações (R\$ 1,8 milhão). De acordo com as informações prestadas pela Hidro Jet, há R\$ 1,6 milhão em inadimplência de clientes. Os principais clientes vencidos, desconsiderando os atrasos nos portos, são HJ LLC (R\$ 865,4 mil), Sediver (R\$ 382,8 mil) e Vicentinos (R\$ 156,6 mil). Os recebimentos dos mês, especialmente do mercado externo, motivaram o decréscimo de R\$ 5,7 milhões.

Estoques: a soma dos inventários enviados atesta o montante apresentado em balancete. Os principais saldos são de matéria-prima (R\$ 2,2 milhões), ferramentas de desgaste rápido (R\$ 1,5 milhão) e produto semiacabado eletro ferragem (R\$ 1 milhão). O acréscimo de 1%, se deu, em grande maioria, pela elevação dos estoques de produtos semi-acabados de eletroferragem.

Crédito junto a fornecedores: compreende, devoluções de compras de R\$ 123,4 mil e adiantamentos a fornecedores, sendo R\$ 2,6 milhões no curto prazo e R\$ 2 milhões no longo prazo. Os relatórios enviados de adiantamento a fornecedores, conferem com o montante contábil de curto e longo prazo. Os principais saldos são dos fornecedores Noah Participações (R\$ 2 milhões) de 2018 e 2021, que são créditos comprados pelo fornecedor da recuperação judicial da Microinox, e que será pago conforme o plano, o qual ainda está no período de carência; Rio Grande Energia (R\$ 588,6 mil) de 2018, em que a maior parte se refere à caução que a empresa exige de clientes maiores; e Lesi Comércio (R\$ 178,6 mil). As novas antecipações a fornecedores somaram R\$ 573,8 mil, enquanto a baixa foi de R\$ 325 mil, resultando no aumento de 10%.

Outras contas a receber: engloba no curto prazo, sobretudo, outros créditos (R\$ 3 milhões), referente Cauções de *factorings* (R\$ 1,8 milhão), Processo Eletrobrás (R\$ 826 mil) e adiantamento para futuro aumento de capital com a Microinox (R\$ 344,8 mil), além de antecipações trabalhistas (R\$ 1,5 milhão). No mês analisado, o saldo no ativo circulante reduziu R\$ 179 mil. A emissão dos recibos de férias que foram pagas de maneira antecipada, foi o principal fator que gerou o decréscimo de 12%.

O longo prazo, é composto, especialmente, por empréstimo a Nadir Rizzi (R\$ 1,6 milhão) e Roberto Eron Rizzi (R\$ 275,9 mil). O aumento de 5%, foi ocasionado pelos empréstimos concedidos a Roberto Rizzi (R\$ 81,2 mil) e Nadir Rizzi (R\$ 14,8 mil). De acordo com o relatado, os empréstimos foram solicitados pelos sócios e possuem contrato entre as partes. No entanto, os documentos não foram disponibilizados.

Imobilizado: no período houve aquisições de equipamento de rede (R\$ 3,1 mil), pistola de pressão (R\$ 1,3 mil) e imposto sobre o imobilizado (R\$ 2,2 mil). Além disso, houve depreciação R\$ 112,8 mil, o que motivou a retração de 5%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanco Patrimonial (em milhares de reais)		nov/24	dez/24	jan/25
Passivo Circulante		106.772	106.520	100.783
	Fornecedores	10.064	7.349	8.841
	Empréstimos e financiamentos	53.545	58.800	50.833
	Obrigações trabalhistas	20.154	17.769	18.469
	Obrigações tributárias	7.299	7.671	7.045
	Adiantamentos de clientes	690	536	571
	Provisão para litígios	-	-	467
	Parcelamentos a pagar	1.800	2.137	2.142
	Outras obrigações	12.246	11.300	11.473
	Credores da Recuperação judicial	974	958	942
Passivo Não Circulante		40.645	40.080	38.968
	Empréstimos e financiamentos	24.659	25.112	24.506
	Provisão para litígios	4.431	3.925	3.457
	Parcelamentos a pagar	10.042	9.516	9.478
	Credores da Recuperação judicial	1.513	1.527	1.527
Patrimônio Líquido		-29.558	-32.442	-33.159
	Capital Social	37.239	37.239	37.239
	Lucros Acumulados	-72.603	-75.352	-76.069
	Outros resultados abrangentes	5.806	5.671	5.671
Total do Passivo		117.859	114.158	106.592

Fornecedores: o aging list enviado atesta o saldo contábil. Os principais saldos extraconcursais são com os fornecedores Gelf Siderurgia (R\$ 512,7 mil), Triches Ferro e Aço (R\$ 424,3 mil) e CEEE (R\$ 366,5 mil). A empresa informou que não há inadimplência extraconcursal. As compras a prazo, resultaram no acréscimo de 20% do saldo com fornecedores.

Empréstimos e Financiamentos: no passivo circulante, os principais itens incluem empréstimos bancários de R\$ 36,8 milhões, duplicatas descontadas de R\$ 8 milhões e uma dívida com Nadir Rizzi de R\$ 4,6 milhões. No passivo não circulante, há empréstimos de longo prazo totalizando R\$ 24,5 milhões. No curto prazo, os ajustes de variação cambial, foram os principais responsáveis pela redução de 14%. No longo prazo, as principais movimentações ocorreram pela transferência de parcelas para o passivo circulante.

Adiantamento de clientes: o relatório enviado confere com o valor apresentado em balancete. As principais antecipações são dos clientes BP Componentes (R\$ 276,5 mil), Caterpillar Brasil (R\$ 135,6 mil) e Bosch Rexroth (R\$ 33,9 mil). As antecipações recebidas de clientes (R\$ 223 mil), em maior volume que as baixas (R\$ 193,8 mil), geraram o aumento de 7% no mês.

Outras obrigações: as outras obrigações somam R\$ 7,2 milhões em contas de consumo e R\$ 4,1 milhões em demais contas a pagar. Dentre as principais obrigações, destacam-se a Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE), com R\$ 6,4 milhões, e as contas a pagar, com destaque para Nadir Pedro Rizzi (R\$ 2,6 milhões), Sotrima (R\$ 1,1 milhão) e energia elétrica (R\$ 814,2 mil). O acréscimo de 2%, foi resultante, em sua maioria, pela elevação do valor provisionado de energia elétrica, devido ao maior volume utilizado, além de IPTU a pagar.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

DRE (em milhares de reais)	nov/24	dez/24	jan/25	2025
RECEITA LÍQUIDA	12.766	7.082	10.881	10.881
Custos	-9.997	-6.397	-8.363	-8.363
LUCRO BRUTO	2.769	685	2.518	2.518
Margem Bruta	22%	10%	23%	23%
DESPESaS OPERACIONAIS	-2.034	-1.620	-2.077	-2.077
Despesas Comerciais	-1.115	-1.054	-1.073	-1.073
Despesas Administrativas	-894	-106	-677	-677
Despesas Tributárias	-25	-460	-270	-270
Outras Receitas/Despesas	-44	22	-52	-52
Receitas/Despesas não operacionais	-94	-2	-5	-5
EBITDA	805	-798	558	558
LUCRO ANTES RESULTADO FINANCEIRO	597	-915	441	441
Margem Operacional	5%	-13%	4%	4%
Despesas Financeiras	-2.172	-1.699	-3.851	-3.851
Receitas Financeiras	1.221	590	2.687	2.687
LUCRO ANTES DO IR E CS	-354	-2.024	-723	-723
Imposto de Renda e Contribuição Social	8	-860	6	6
RESULTADO	-346	-2.884	-717	-717
Margem Líquida	-3%	-41%	-7%	-7%

Receita Líquida: o acréscimo de 54%, se deu pelo maior volume de dias trabalhados no mês, visto que houve férias em dezembro. A empresa explicou que, em dezembro e janeiro, há uma redução natural na carteira de clientes devido às férias coletivas.

Custos: incluem materiais, mão de obra, conservação e manutenção de máquinas, energia elétrica, serviços de terceiros e industrialização. Esses custos acompanharam as variações nas receitas, representando aproximadamente 77% da receita líquida.

Despesas Operacionais: compreende, principalmente, despesas comerciais (R\$ 1 milhão), administrativas (R\$ 677 mil) e tributárias (R\$ 270 mil). O acréscimo de 28%, está relacionado, sobretudo, com as despesas com mão de obra administrativa. Conforme mencionado, nos últimos dias de dezembro/2024, houve férias dos funcionários, gerando a oscilação em janeiro.

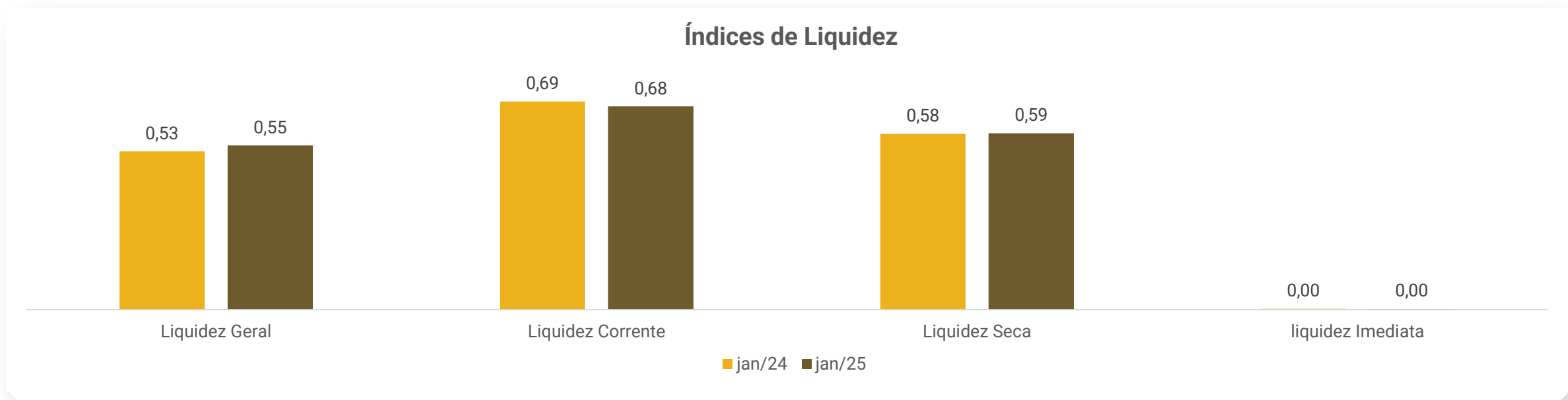
Resultado Financeiro: o resultado financeiro de janeiro foi negativo de R\$ 1,1 milhão, em sua maioria, pelo deságio sobre exportação (R\$ 317,6 mil), juros sobre financiamentos (R\$ 276,5 mil) e variação cambial no valor líquido de (R\$ 119,8 mil). Conforme explicações da empresa, a variação foi devido a atualização do passivo cambial. Todo último dia do mês é feito ajuste de variação cambial com a devida moeda, sendo dólar ou euro.

Resultado: em janeiro de 2025, as receitas não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, gerando o prejuízo de R\$ 717 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ



Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

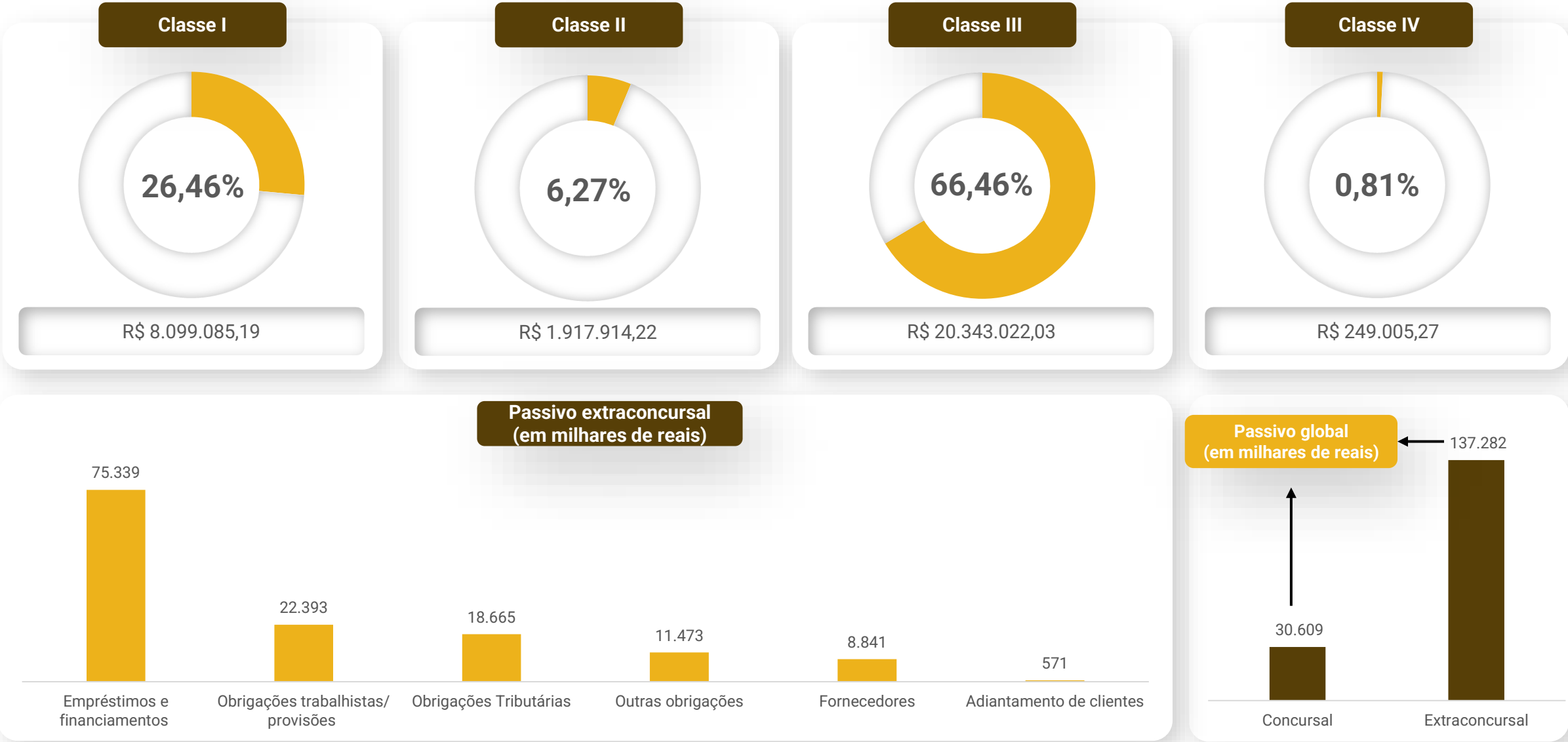
Nos períodos analisados, a Recuperanda apresentou índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. Ainda, janeiro de 2025 exibiu, em sua maioria, aumento dos índices quando comparado ao mesmo período do ano anterior.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

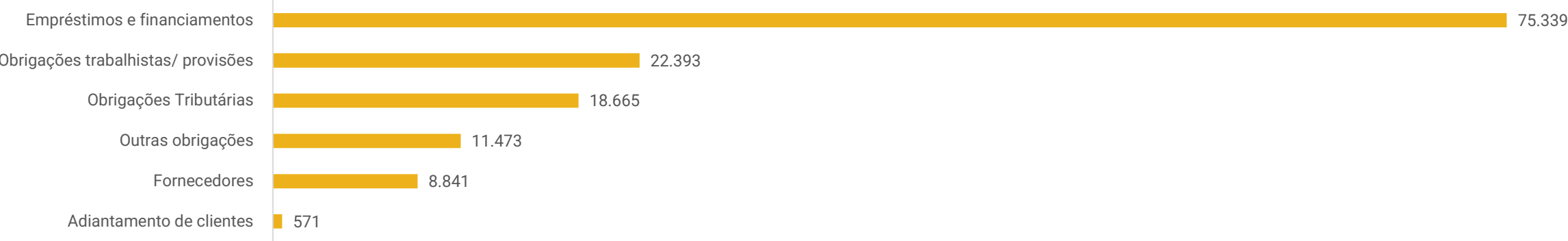
O dashboard a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal
(em milhares de reais)



Empréstimos e financiamentos: as principais dívidas extraconcursais são do Banco do Brasil no longo prazo (R\$ 14,5 milhões) e adiantamento sobre Contrato de Câmbio com os Bancos Daycoval (R\$ 15,8 milhões) e Banco C6 (R\$ 7 milhões) no curto prazo. Além disso, a empresa disponibilizou um controle de negociações bancárias, referente a dívidas extraconcursais junto aos bancos Daycoval, Sicredi, Bradesco, Banco do Brasil e Banrisul. O valor presente das dívidas negociadas foi de R\$ 39,1 milhões, sendo que R\$ 22,9 milhões foi pago até o mês de janeiro/2025.

Obrigações trabalhistas e provisões: os principais saldos são de INSS (R\$ 9,6 milhões), acréscimo sobre INSS (R\$ 3,2 milhões) e FGTS (R\$ 1,6 milhão). Salienta-se que a empresa possui FGTS em atraso de períodos anteriores, que estão sendo pagos à medida em que ocorrem as rescisões. Além disso, estão aguardando uma perícia do processo, pois os valores apresentados na PGFN são expressivamente mais altos do que os da Caixa Econômica Federal. Quanto ao INSS, estão aguardando o envio da RFB para PGFN, para posteriormente parcelar com condições mais vantajosas. O saldo das obrigações trabalhistas exibiu aumento de 4%, sobretudo, pela elevação do quadro de colaboradores, inadimplência do INSS e provisões de encargos sobre décimo terceiro salário e férias.

Obrigações tributárias: até janeiro de 2025, o passivo tributário da recuperanda totalizava R\$ 18,6 milhões. Em novembro de 2022, a empresa entrou com pedido de transação individual, que ainda não foi aprovado. Essa modalidade visa enquadrar os tributos federais, tanto a nível de receita quanto de procuradoria. Em janeiro de 2024, diversos parcelamentos foram cancelados no e-CAC e reclassificados para as contas de origem, com a intenção de migrar todos os parcelamentos conforme as condições da transação em andamento junto à PGFN. A expectativa é que os parcelamentos sejam regularizados até o final de abril de 2025. Atualmente, 41% do saldo tributário já está parcelado. Quanto aos impostos correntes, estes estão sendo pagos. A compensação do IRRF, foi o principal fator responsável pelo decréscimo de 8% em janeiro/2025.

Outras obrigações: engloba, em sua maior parte, Câmara de Comercialização de Energia Elétrica (CCEE), com saldo de R\$ 6,4 milhões; demais contas a pagar, com destaque para Nadir Pedro Rizzi, no valor de R\$ 2,6 milhões; Sotrima de R\$ 1,1 milhão; e a conta de energia elétrica, com saldo de R\$ 814,2 mil.

Fornecedores: conforme destacado pela empresa, não há inadimplência extraconcursal. Os principais saldos, são com os fornecedores Gelf Siderurgia (R\$ 512,7 mil), Triches Ferro e Aço (R\$ 424,3 mil) e CEEE (R\$ 366,5 mil).

Adiantamento de clientes: as principais antecipações são dos clientes BP Componentes (R\$ 276,5 mil), Caterpillar Brasil (R\$ 135,6 mil) e Bosch Rexroth (R\$ 33,9 mil).





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 24/02/2025, reuniram-se de maneira virtual, as representantes da Administração Judicial e da Recuperanda, para atualização de informações operacionais.

Na oportunidade a representante da empresa explicou a operação está seguindo normalmente, com destaque para o período de férias coletivas realizadas em dezembro de 2024, que duraram 18 dias, com retorno das atividades em 06/01/2025. Durante esse período, foi realizada uma reforma na máquina de fundição. O custo dessa manutenção foi de R\$ 860 mil em dezembro e cerca de R\$ 200 mil em janeiro, mas espera-se que o conserto traga ganhos de produtividade. No final de 2024, a Recuperanda enfrentou uma queda nas vendas do mercado externo, que ainda persiste, e está com equipes do setor comercial atuando nos Estados Unidos para negociar com clientes. No entanto, há receios devido à posse de Donald Trump, e muitos clientes reduziram seus estoques, o que impactou negativamente as vendas, especialmente com os clientes Hubbell, Maclean e NGK. Este cenário é projetado para continuar até abril, com expectativas de recuperação a partir desse período. O mercado interno, por outro lado, está estável, com um faturamento atual de R\$ 12 milhões mensais. Para minimizar os impactos da queda nas receitas, estão ajustando os estoques de matérias-primas, reduzindo o giro de 15 para 10 dias, devido às dificuldades de fluxo de caixa.

A principal dificuldade enfrentada pela empresa tem sido a queda nas vendas no mercado externo. Em relação ao faturamento, a meta para os primeiros quatro meses de 2025 é de R\$ 12 milhões mensais, com previsão de aumento para R\$ 16 milhões após esse período.

A Hidro Jet não está gerando caixa suficiente com a operação e, por isso, tem se financiado por meio da antecipação de operações de câmbio e do desconto de títulos. No final de 2024, também buscaram capital de giro para dar entrada na transação individual. Em relação à inadimplência, os problemas são restritos aos clientes recorrentes, e uma notificação extrajudicial foi enviada para a empresa Vicentinos, que se comprometeu a apresentar uma proposta para pagamento.

Os estoques estão de acordo com as demonstrações contábeis, sendo intensificada a contagem para garantir a precisão dos registros. No que diz respeito à inadimplência com fornecedores, não há pendências extraconcursais. Quanto ao passivo tributário, ainda não concluíram a negociação com os tributos federais, mas espera finalizar a transação individual nos próximos dois meses. Os impostos correntes estão sendo pagos regularmente.

O INSS referente aos meses de novembro e dezembro, bem como o do 13º salário, será incluído na transação individual. O FGTS está em dia e os salários estão sendo pagos pontualmente. A empresa teve uma variação no quadro de colaboradores, não substituindo os que saíram devido à falta de pedidos do mercado externo. Além disso, houve um incidente em Porto Alegre, onde um raio danificou um forno de fusão. A produção foi redirecionada para o forno em operação, e 25 colaboradores que trabalhavam no forno danificado foram colocados em férias. Quando retornarem, outros 25 colaboradores receberão férias. O forno danificado possui seguro, que já foi acionado.

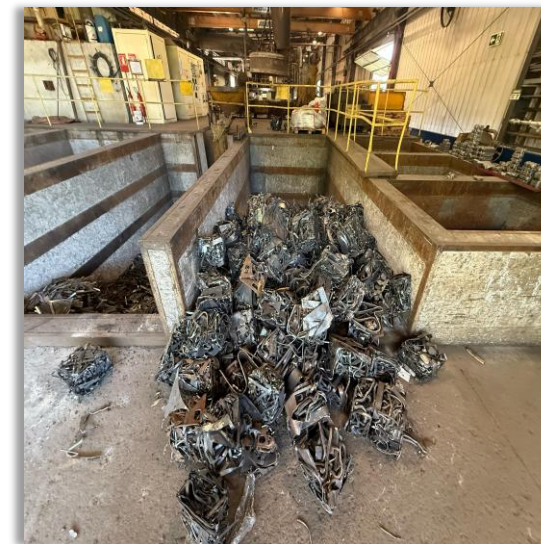
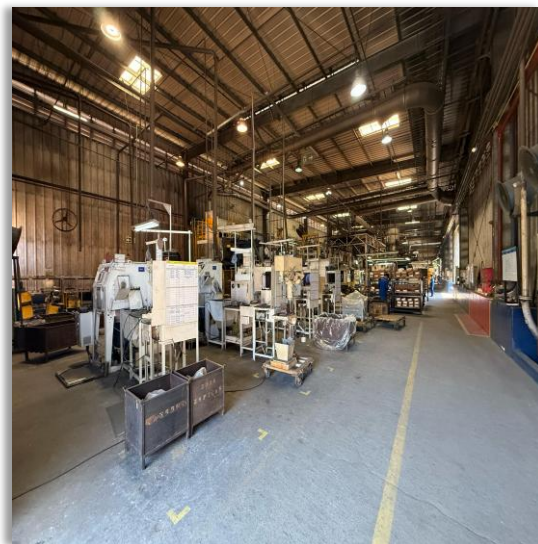
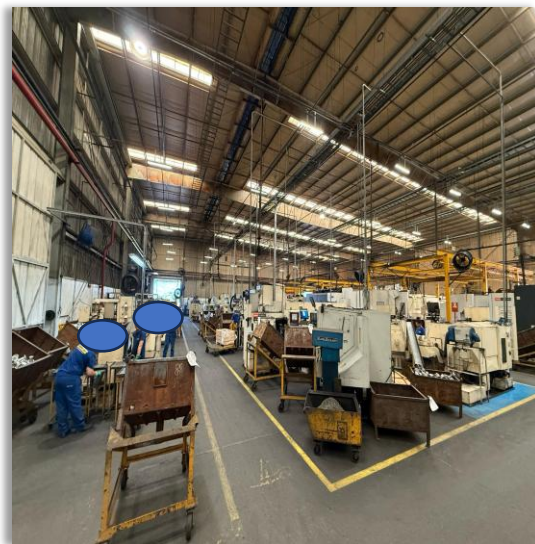
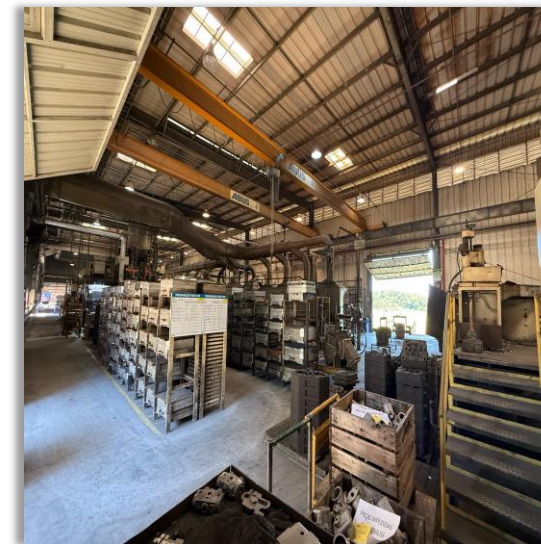
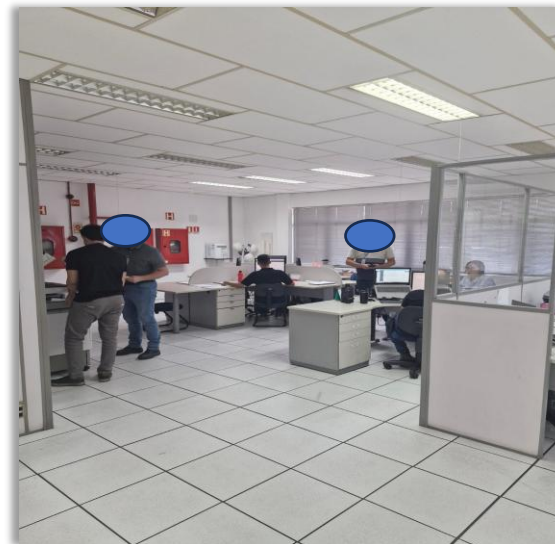
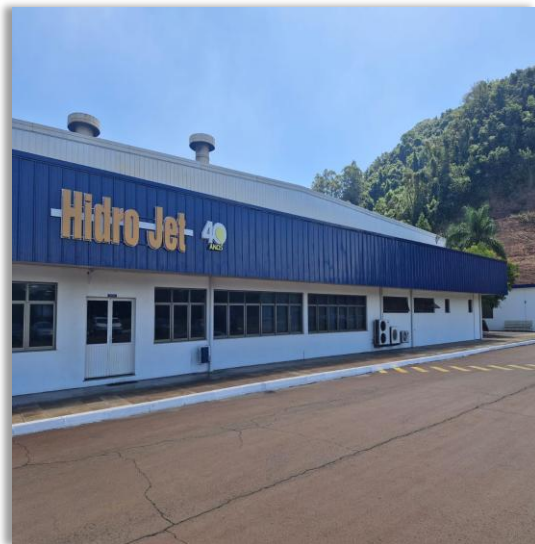
Por fim, a empresa está cumprindo rigorosamente o seu Plano de Recuperação Judicial, com todos os pagamentos sendo realizados em dia.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Imagens disponibilizadas pela Recuperanda no dia 21/02/2025.



CUMPRIMENTO DO PLANO

CONDIÇÕES DO PLANO							ATUALIZADO ATÉ JANEIRO/2025			
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR CORRIGIDO	PAGO	ACORDO FGTS	A VENCER	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Até 25 salários mínimos	3.605.675	-	jun/21	jun/22	3.605.675	2.899.839	281.668	424.167	Deverão ser integralmente pagos até junho/2022.
	Acima de 25 salários mínimos	3.601.494	-	jun/21	jun/22	3.601.494	525.709	53.315	3.022.470	Serão pagos mediante alienação de bens até junho/2022.
	Ilíquidos	891.916	-	-	-	891.916	39.998	-	851.918	Serão pagos nos termos do PRJ, após evento de liquidez.
Classe II - Garantia Real	Aplicável a todos	1.917.914	18 meses	jul/21	dez/29	2.282.345	1.988.895	-	293.450	Os juros deverão ser pagos mensalmente no período de carência, a partir de julho/2021. Destaca-se que os créditos do Banco do Brasil, estão sendo pagos pela garantidora da dívida, a pessoa jurídica Sotrima Agrícola Ltda.. O valor pago até a finalização desse relatório é de R\$ 471.588,46.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 5 mil	270.046	-	jun/21	jun/22	270.046	106.289	-	163.756	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
	Acima de R\$ 5 mil	19.624.939	-	jun/22	jun/37	19.821.189	1.224.754	-	18.596.435	Serão pagos em 16 anos, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.
	Credores Parceiros Operacionais	448.037	12 meses	jun/22	jun/32	518.150	128.619	-	389.530	Serão pagos em 120 meses, vencendo-se a primeira parcela em junho/2022.
Classe IV - ME e EPP	Aplicável a todos	249.005	-	jun/21	jun/22	249.005	161.905	-	87.100	Deverão ser integralmente liquidados até junho/2022.
TOTAL		30.609.027				31.239.819	7.076.008	334.983	23.828.828	

Percentual sobre a dívida

23%1%76%



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro/2025

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

Balanço Patrimonial (valores expressos em milhares de reais)

31/01/2025

Ativo circulante

Caixa e equivalentes de caixa	251
Clientes Internos	9.471
PDD	(167)
Clientes Externo	28.288
Estoques	9.014
Tributos e contribuições a compensar	13.660
Créditos junto a fornecedores	2.735
Créditos junto a controlada	-
Despesas do exercício	195
Adiantamento para futuro aumento de capital	1.194
Outras contas a receber	3.466

Total do ativo circulante

68.107

Ativo não circulante

Clientes Internos	-
Créditos junto a fornecedores	2.011
Créditos junto a controlada	3.500
Tributos e contribuições a compensar	148
Depósitos judiciais	363
Tributos diferidos	3.651
Outras contas a receber	2.023

11.696

Investimentos

-

Imobilizado

26.749

Intangível

40

Total do ativo não circulante

38.485

Total do ativo

106.592



31/01/2025**Passivo circulante**

Fornecedores	8.841
Empréstimos e financiamentos	50.833
Obrigações trabalhistas	18.469
Obrigações tributárias	7.045
Adiantamento de clientes	571
Adiantamento de controlada	-
Juros sobre o capital próprio a pagar	-
Parcelamentos a pagar	2.142
Provisão para litígios	467
Outras obrigações	11.473
Credores da Recuperação Judicial	942
Total do passivo circulante	100.783

Passivo não circulante

Fornecedores	-
Empréstimos e financiamentos	24.506
Tributos diferidos	-
Tributos diferidos Mais Valia e Deságio	-
Provisão para litígios	3.457
Obrigações trabalhistas	-
Obrigações tributárias	-
Parcelamentos a pagar	9.478
Adiantamento de controlada	-
Adiantamento de futuro aumento de capital	-
Passivo a descoberto de controlada	-
Outras obrigações	-
Credores da Recuperação Judicial	1.527
Total do passivo não circulante	38.968

Patrimônio líquido

Capital social	37.239
Lucros acumulados	(76.069)
Outros resultados abrangentes	5.671
Adiantamento para futuro aumento de capital	-
Total do patrimônio líquido	(33.159)
Total do passivo	106.592

Demonstração do resultado (valores expressos em milhares de reais)

	<u>31/01/2025</u>
Receita Líquida de vendas	10.881
Custo das mercadorias vendidas e dos serviços prestados	<u>(8.363)</u>
Lucro bruto	2.518
Receitas (despesas) operacionais:	
Despesas comerciais	(1.073)
Despesas administrativas	(677)
Despesas Tributárias	(270)
Outras receitas (despesas)	(52)
Equivalência Patrimonial	<u>-</u>
Lucro operacional antes do resultado financeiro	446
Resultado financeiro	
Despesas financeiras	(3.851)
Receitas financeiras	<u>2.687</u>
	(1.164)
Outras Receitas/Despesas não operacionais	
Receitas/Despesas não operacionais	(5)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuições social	(723)
Imposto de renda e contribuição social	
Corrente	-
Diferido	6
Lucro do exercício	<u>(717)</u>
ROL	446
Depreciação	<u>112</u>
EBITDA	558



ROBERTO ERON RIZZI
DIRETOR

CPF: 561.096.360-53



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

Hidro Jet Equipamentos Hidráulicos Ltda

Demonstração do fluxo de caixa
Exercícios findos em 31 de Dezembro de 2024 e 31 de Janeiro de 2025.
(Em milhares de reais)

Fluxo de caixa das atividades operacionais

Lucro líquido do exercício	(723)
Imposto de renda e contribuição social	
- Corrente	(622)
- Diferido	6
Lucro líquido antes do imposto de renda e contribuição social	(1.339)
Ajustes por:	
Depreciação	113
Amortização	2
Amortização de diferido	-
Perda (ganho) na venda de ativo imobilizado	-
Perda (ganho) na venda de intangível	-
Baixa de ativo diferido	-
Equivalência patrimonial	-
Rendimentos não realizados de investimentos e juros a receber	-
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	-
Provisão para estoques obsoletos	-
Provisão para contingencias	(468)
Despesa de juros e variações monetárias	(2.757)
Dividendos propostos a receber	-
Dividendos propostos a pagar	-
Variações em:	
(Aumento) / redução em títulos e valores mobiliários	-
(Aumento) / redução em contas a receber	5.701
(Aumento) / redução em estoques	(72)
(Aumento) / redução nos outros ativos	851
(Aumento) / redução em despesas do exercício seguinte	(90)
(Aumento) / redução em empréstimos e depósitos compulsórios e judiciais	-
(Aumento) / redução em outros ativos de LP	(91)
Aumento / (redução) em fornecedores	1.492
Aumento / (redução) em salários e encargos sociais	688
Aumento / (redução) em tributos a pagar	(647)
Aumento / (redução) em outros passivos	659
Aumento / (redução) em provisão para contingências	-
Aumento / (redução) em passivo atuarial	-
Aumento / (redução) em plano de opção de ações	-
Caixa proveniente das operações	4.658
Juros pagos	224
Imposto de renda e contribuição social pagos	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	4.882

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	(7)
Aquisições de ativo intangível	-
Recebimento pela venda de ativo imobilizado	-
Recebimento pela venda de ativo intangível	-
Gastos diferidos	-
Juros recebidos	-
Dividendos recebidos	-
Caixa líquido usado nas atividades de investimento	(7)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Aumento de capital	-
Alienação de ações em tesouraria	-
Partes relacionadas	-
Captação de empréstimos e financiamentos	11.836
Amortização de empréstimos e financiamentos	(17.876)
Dividendos e juros sobre o capital próprio pagos	-
Caixa líquido usado nas atividades de financiamento	(6.040)

Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	(1.165)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.416
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	251
Chk 1	(1.165)