
RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

PERÍODO: AGOSTO DE 2016

Esta administradora judicial, após análise de documentos e informações obtidos junto às recuperandas, demonstra a seguir resumo das atividades das mesmas durante o mês de agosto de 2016.

1. O ANDAR DO PROCESSO DE RECUPERAÇÃO

O processo de recuperação judicial do Grupo Intecnial, composto pelas empresas INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S/A e INTECNIAL S/A, segue seu curso normal. A recuperanda apresentou o Plano de Recuperação nos autos do processo no prazo previsto (18.08.2016). Com o encerramento da verificação dos créditos, será publicado o edital do art. 7º, §2º e art. 53, parágrafo único, da Lei 11.101/2005.

A recuperanda vem cumprindo suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF), informações de sua atividade estão sendo prestadas à Administração Judicial e aos credores quando solicitadas.

Este relatório tem por finalidade a apresentação de forma sintética das atividades da recuperanda durante o mês de agosto de 2016, salientando que todos os documentos estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br e informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial.

O presente relatório apresentará informações de forma a elencar os principais pontos desenvolvidos e em andamento na empresa, com base na premissa básica da Lei de Recuperação Judicial que menciona-se a seguir:

“Art. 47. A recuperação judicial tem por objetivo viabilizar a superação da situação de crise econômico-financeira do devedor, a fim de permitir a manutenção da fonte produtora, do emprego dos trabalhadores e dos interesses dos credores, promovendo, assim, a preservação da empresa, sua função social e o estímulo à atividade econômica”.

Desta maneira, esta administradora judicial julgou pertinente acompanhar as atividades da empresa segregando-a em três principais grupos:

- 1.1 Desenvolvimento da Atividade Produtiva;
- 1.2 Departamento de Recursos Humanos;
- 1.3 Tributos e Contribuições;
- 1.4 Informações Complementares.

2. SÍNTESE DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

2.1 Desenvolvimento das atividades

Em atenção ao princípio da recuperação judicial, que diz respeito à manutenção da fonte produtora, conforme visitas realizadas à sede da recuperanda, verificou-se que a mesma vem operando com dificuldades. Devido à escassez de caixa, muitos pedidos de compras ficaram aguardando pagamento por prazos superiores aos solicitados, o que impossibilita que a produção se realize e prejudica o relacionamento com os fornecedores.

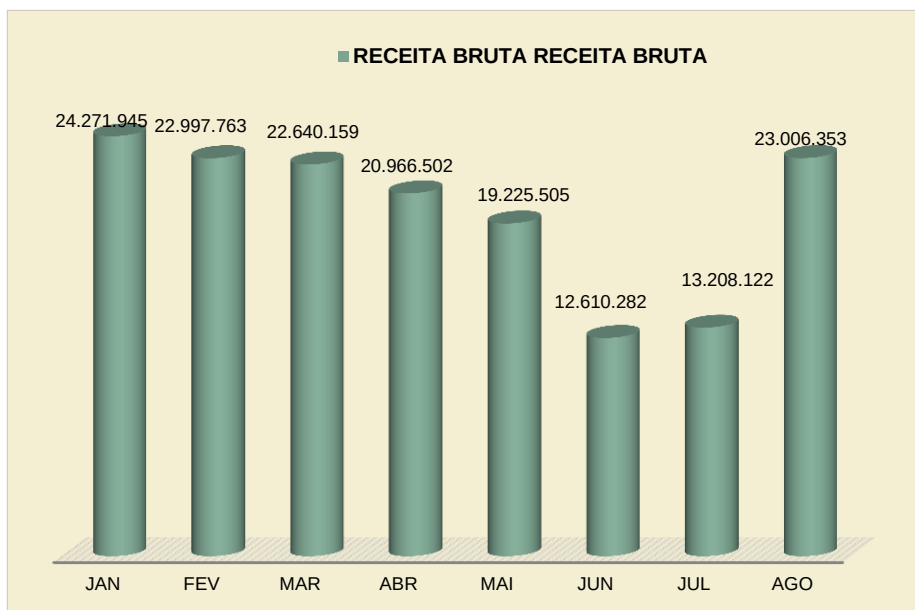
Conforme relatado pela recuperanda, alguns fornecedores apresentam grande resistência quanto ao fornecimento de materiais, e destes um fornecedor negou-se a entregar pedido já pago pela empresa. Ainda, a maioria dos prestadores de serviços de fretes nega-se a efetuar coletas, mantendo inclusive material da empresa em seu poder.

INTECNIAL S.A

Faturamento

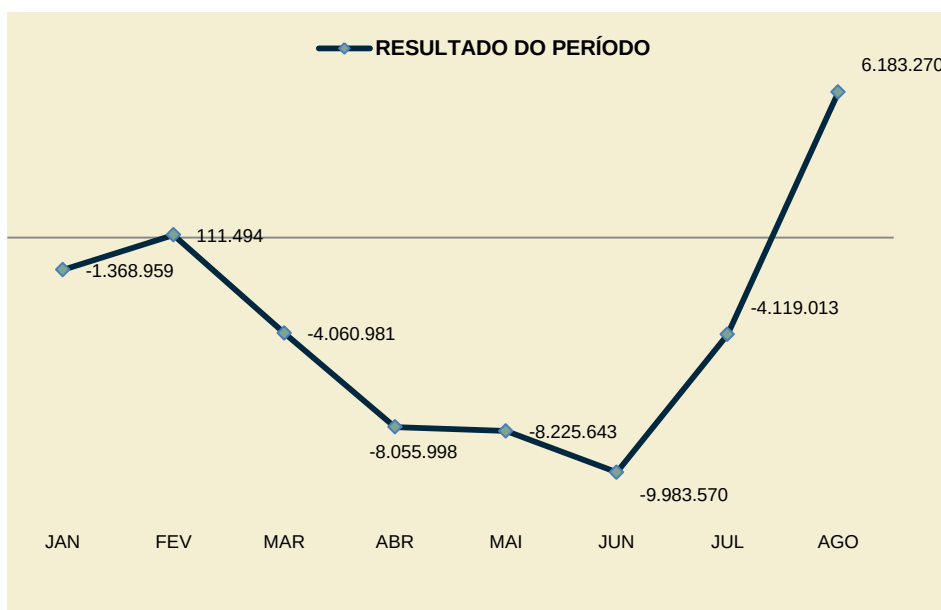
O faturamento da recuperanda, conforme se observa no gráfico, apresentou expressivo aumento em relação ao mês anterior. Apesar do aumento do faturamento, a empresa enfrenta a resistência de clientes, sendo a maioria em decorrência da análise da situação financeira e pela impossibilidade das Recuperandas contratarem seguro garantia para execução das obras.

Ainda, segundo informação complementar dada pela recuperanda, o valor total de negócios perdidos em função da falta de seguro garantia, chega a **R\$ 54.408.000,00.** Além disso, outros projetos relevantes que estavam previstos para o 1º semestre, acabaram sendo adiados para o segundo semestre de 2016, perfazendo um total de **R\$ 435.000.000,00.**



Resultado Econômico

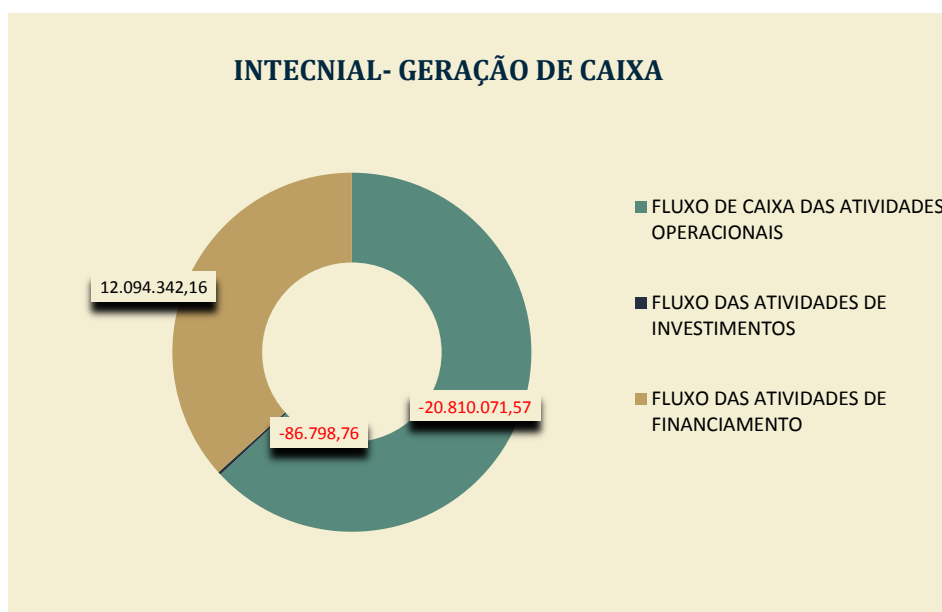
O resultado da recuperanda foi positivo no mês em R\$ 6.183.270,30. Apesar desse resultado, em 2016 a Intecial apresenta prejuízo acumulado de R\$ 29.519.400,57, os custos representam praticamente 100% da receita líquida neste período, ou seja, o resultado não é suficiente para a cobertura das demais despesas fixas.



Segundo dados fornecidos pela empresa, a mesma está buscando a redução do custos de produtos e serviços vendidos, e pretende chegar a pelo menos 80,01% até final de 2016 e 79,51% em 2017.

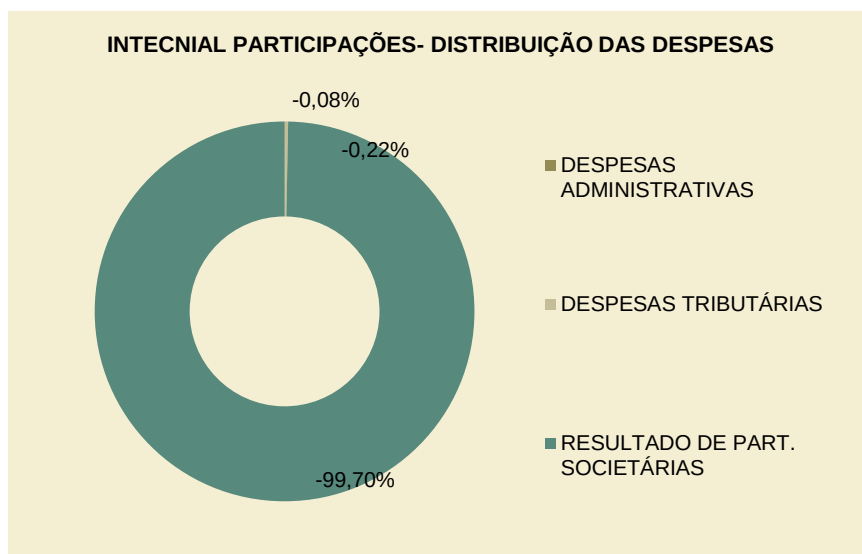
Geração de Caixa

A empresa apresenta geração de caixa da atividade negativa, e está recorrendo a empréstimos e financiamentos para manter as operações, o que onera muito o custo financeiro da mesma.



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES

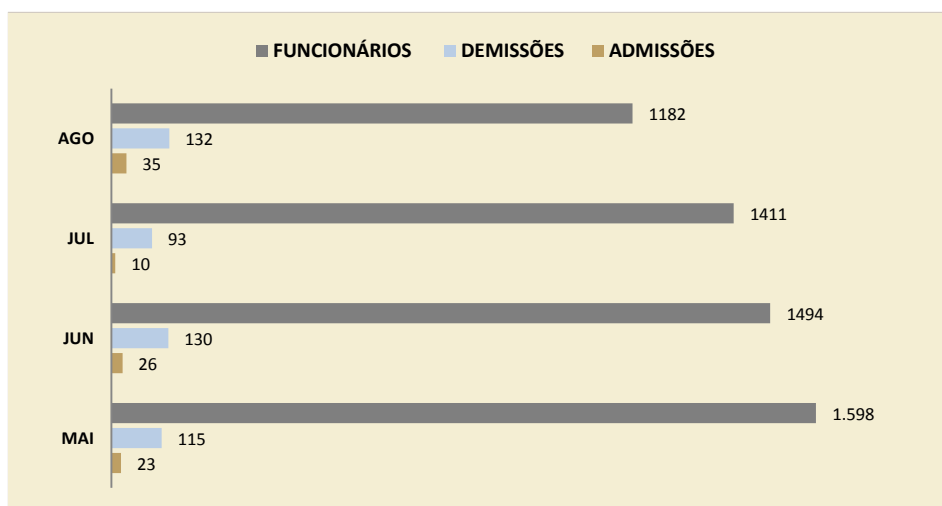
Considerando que a atividade da Intecnial Participações é de administração de instituições não financeiras, a mesma não possui receitas. O resultado negativo acumulado em 2016 é de R\$ 31.643.493,86, vinculado a sua participação societária na empresa Intecnial que apresentou resultados negativos no período.



2.3 Departamento de recursos humanos

A fim de atender outro dos princípios da Recuperação Judicial – manutenção do emprego dos trabalhadores – está sendo fiscalizado o Setor de RH, para que os demais Órgãos da Recuperação, bem com Credores, tenham conhecimento da atual situação dos funcionários da Devedora.

No mês de agosto as Recuperandas admitiram 35 colaboradores e demitiram 132, algumas das demissões estão relacionadas ao encerramento das atividades da filial de Taquari. Ainda, a título de informação complementar, a empresa relatou que há 132 colaboradores afastados das atividades pelos mais diversos motivos (licença maternidade, auxílio doença e outros). Dessa forma, findo o mês a recuperanda contava com 1.182 colaboradores ativos.



No mês de Agosto, não foi possível o pagamento da folha salarial de Julho em sua integralidade no quinto dia útil, sendo que o complemento dos pagamentos ocorreu após esta data, conforme demonstrado abaixo:

Folha Julho/2016	
Data de Pagamento	Valor
05/08/2016	R\$ 290.939,83
08/08/2016	R\$ 10.873,69
09/08/2016	R\$ 486.886,04
12/08/2016	R\$ 392.111,77
15/08/2016	R\$ 101.523,26
16/08/2016	R\$ 12.040,33
17/08/2016	R\$ 877.942,06
18/08/2016	R\$ 7.249,36
Total	R\$ 2.179.566,34

Igualmente, não foi possível o pagamento do adiantamento salarial referente ao mês de Agosto na sua integralidade até o dia 20 do mês, sendo que os foram pagos após esta data, conforme demonstrado abaixo:

Adiantamento Agosto/2016	
Data de Pagamento	Valor
22/08/2016	R\$ 339.641,73
26/08/2016	R\$ 587,78
30/08/2016	R\$ 80.002,38
31/08/2016	R\$ 50.285,31
01/09/2016	R\$ 40.152,36
05/09/2016	R\$ 1.021,49
06/09/2016	R\$ 164.696,86
09/09/2016	R\$ 51.942,53
13/09/2016	R\$ 72.620,52
14/09/2016	R\$ 76.275,06
Total	R\$ 877.226,02

Importante salientar que em virtude da decisão tomada no curso da ACP promovida pelo MPT/PF, a mesma gerou um custo de R\$ 1.759.391,00, conforme tabela abaixo.

Rubrica	mai/16	jun/16	jul/16	ago/16	set/16	TOTAL
Salário Líquido	R\$ 290.036	R\$ 314.385	R\$ 191.481	R\$ 164.037	R\$ 164.037	R\$ 1.123.976
Demissões	R\$ -	R\$ -	R\$ 38.291	R\$ 35.770	R\$ 32.609	R\$ 106.670
Salário Líquido	R\$ 290.036	R\$ 314.385	R\$ 229.772	R\$ 199.807	R\$ 196.646	R\$ 1.230.646
Encargos	R\$ 123.793	R\$ 95.776	R\$ 87.404	R\$ 110.886	R\$ 110.886	R\$ 528.745
Total Geral	R\$ 413.829	R\$ 410.161	R\$ 317.176	R\$ 310.693	R\$ 307.532	R\$ 1.759.391

Tal situação é extremamente preocupante, pois além dos altos custos gerados que estão comprometendo a recuperação da empresa, os referidos trabalhadores estão na recuperanda sem desenvolver suas atividades, uma vez que a mesma não possui pedidos suficientes para manter os níveis adequados de produção, principalmente em função da impossibilidade de contratação de seguro garantia.

2.3 Tributos e Contribuições

Após pedido da recuperação judicial, a empresa permanece gerando impostos e contribuições de maneira regular e vêm adimplindo os tributos gerados no mês, cujos comprovantes seguem anexos a este relatório.

Quanto ao FGTS, a empresa informou que parcelou junto a Caixa Econômica Federal os depósitos em atraso (junho de 2015 a junho de 2016) em 60 (sessenta) parcelas. O FGTS de Julho e Agosto não foram pagos.

A empresa Intecnial possui regularidade fiscal nos âmbitos Municipal, Estadual e Federal.

2.4 Informações complementares

Esta Administradora Judicial permanece à disposição para maiores esclarecimentos que se fizerem necessários ao decorrer do processo de recuperação judicial, sempre buscando da forma mais transparente possível demonstrar a situação da empresa.

É o relatório.
Erechim, 11 de outubro de 2016.

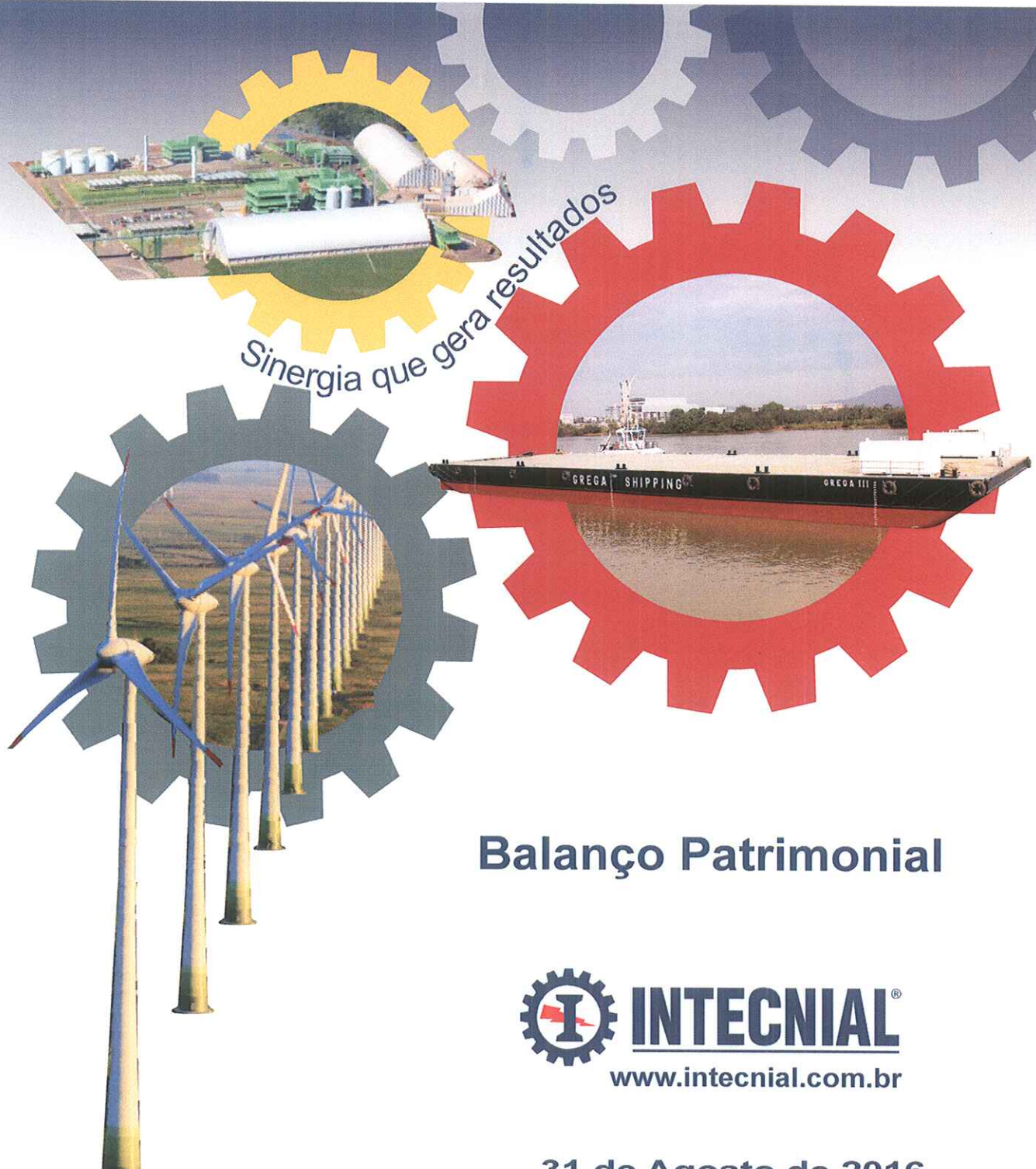
Medeiros & Medeiros Administração Judicial

ANEXOS:

Anexo I: Balanço, DRE e Fluxo de Caixa de Agosto de 2016.

Anexo II: Pagamentos de Impostos

Anexo III: Certidões Negativas



Sinergia que gera resultados

Balanço Patrimonial



INTECNIAL®

www.intecnial.com.br

31 de Agosto de 2016



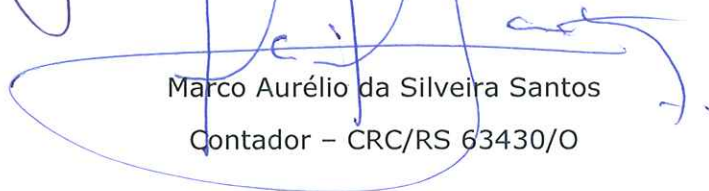
**Balanco Patrimonial para o Período e Exercício Findos
Em 31 de agosto de 2016 e 31 de dezembro de 2015
(Em Reais)**

	31/08/2016	31/12/2015
ATIVO	283.923.559,41	324.765.554,67
CIRCULANTE	164.200.005,89	201.595.402,07
Caixa e Equivalentes de Caixa	186.507,58	8.989.035,75
Clientes	141.308.474,20	152.397.833,84
Estoques	10.705.928,09	12.388.862,46
Impostos a Recuperar	5.834.181,34	8.309.128,89
Adiantamentos Operacionais	5.231.685,91	19.048.551,85
Outros Créditos	588.466,20	375.996,05
Despesas do Exercício Seguinte	344.762,57	85.993,23
NÃO CIRCULANTE	119.723.553,52	123.170.152,60
Realizável a Longo Prazo	70.888.052,18	70.940.292,61
Depósitos Compulsórios	134.110,28	128.019,80
Partes Relacionadas	6.864.144,06	6.791.985,93
Bens para Penhor	-	112.000,00
Depósitos Judiciais	3.262.966,85	3.281.455,89
Tributos Diferidos	60.626.830,99	60.626.830,99
Imobilizado	46.282.743,68	48.726.649,39
Imobilizado	81.202.787,94	81.317.398,02
Depreciação Acumulada	(35.048.398,17)	(32.696.601,92)
Imobilizado em Andamento	128.353,91	105.853,29
Intangível	2.552.757,66	3.503.210,60
Intangível	8.880.867,14	8.868.799,56
Amortização Acumulada	(6.328.109,48)	(5.365.588,96)



Airton José Folador
Diretor Superintendente

Ari Osvaldo Baldus
Diretor Técnico



Marco Aurélio da Silveira Santos
Contador – CRC/RS 63430/O

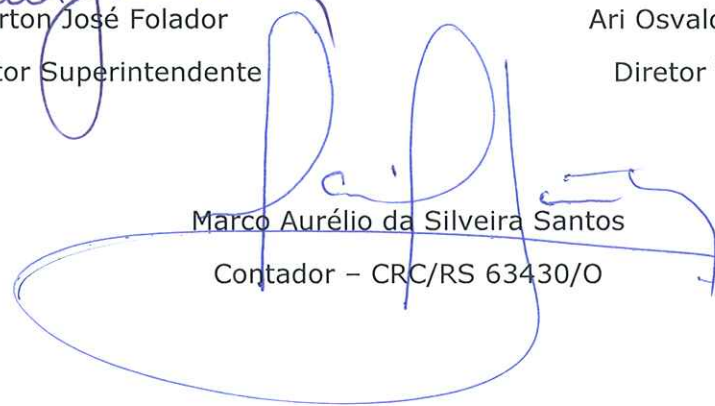
**Balço Patrimonial para o Período e Exercício Findos
em 31 de agosto de 2016 e 31 de dezembro de 2015
(Em Reais)**

	31/08/2016	31/12/2015
PASSIVO	283.923.559,41	324.765.554,67
CIRCULANTE	192.308.082,25	192.699.918,02
Fornecedores	60.426.297,63	70.543.963,15
Empréstimos e Financiamentos	26.689.800,40	10.803.585,24
Obrigações Trabalhistas	20.097.075,91	13.420.061,88
Obrigações Sociais	16.488.266,97	10.363.935,06
Obrigações Tributárias	3.791.817,71	2.545.411,40
Credores por Adiantamentos	57.594.991,65	79.320.511,28
Credores por Comissões	4.469.577,23	4.371.701,88
Outras Contas a Pagar	17.065,89	55.683,67
Provisão de Custos	2.733.188,86	1.275.064,46
NÃO CIRCULANTE	112.880.643,85	123.835.216,38
Empréstimos e Financiamentos	94.042.056,17	104.028.081,46
Partes Relacionadas	250.000,00	360.000,00
Obrigações Tributárias	12.242.491,64	5.914.525,74
Tributos Diferidos	1.238.789,62	1.262.603,23
Provisões para Contingência	5.090.306,42	2.804.502,59
Faturamento Antecipado	17.000,00	9.465.503,36
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(21.265.166,69)	8.230.420,27
Capital Social	45.000.000,00	45.000.000,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	4.265.519,79	4.346.766,31
Adiant. Para Aumento de Capital	2.750.000,00	2.750.000,00
Reserva Legal	2.927.807,99	2.927.807,99
Prejuízos Acumulados	(76.208.494,47)	(46.794.154,03)



Airton José Folador
Diretor Superintendente

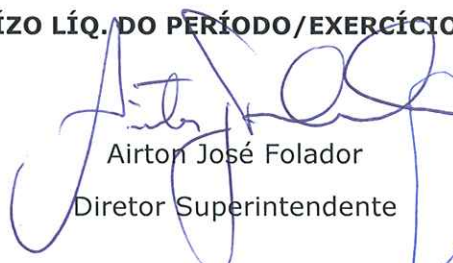
Ari Osvaldo Baldus
Diretor Técnico



Marco Aurélio da Silveira Santos
Contador – CRC/RS 63430/O

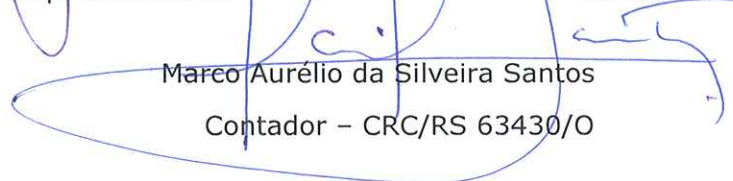
**Demonstração do Resultado para o Período e Exercício Findos
em 31 de agosto de 2016 e 31 de dezembro de 2015
(Em Reais)**

	31/08/2016	31/12/2015
RECEITA BRUTA	158.926.630,97	311.148.086,91
Receita Vendas Produtos	119.091.719,52	268.344.154,56
Receita Prestação de Serviços	39.527.510,26	42.103.425,79
Locação de Bens	307.401,19	700.506,56
DEDUÇÕES VENDAS	(20.914.701,81)	(42.731.354,83)
Impostos Sobre Receitas	(17.169.259,86)	(32.109.124,91)
Devoluções e Abatimentos	(3.745.441,95)	(10.622.229,92)
RECEITA LÍQUIDA	138.011.929,16	268.416.732,08
CUSTO DAS VENDAS	(137.371.992,26)	(217.464.375,79)
Custo dos Produtos e Servs. Vendidos	(137.371.992,26)	(217.464.375,79)
LUCRO BRUTO	639.936,90	50.952.356,29
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(21.130.283,18)	(35.682.015,28)
Despesas Adm. / Comerciais	(20.514.042,11)	(35.287.288,63)
Despesas Tributárias	(715.938,30)	(1.039.555,35)
Outras Despesas	(55.958,87)	(465.517,35)
Outras Receitas	155.656,10	1.110.346,05
LUCRO ANTES DESP. NÃO DECORRENTES	(20.490.346,28)	15.270.341,01
DESPESAS NÃO DECORRENTES	-	(61.326.487,75)
Despesas Não Decorrentes	-	(61.326.487,75)
RESULT.ANTES REC./DESP. FINANC.	(20.490.346,28)	(46.056.146,74)
RECEITAS (DESP.) FINAN., LÍQUIDAS	(9.029.054,29)	(16.232.045,54)
Despesas Financeiras	(11.594.680,53)	(25.803.557,88)
Receitas Financeiras	2.565.626,24	9.571.512,34
PREJUÍZO ANTES DOS IMPOSTOS	(29.519.400,57)	(62.288.192,28)
IRPJ / CSLL Diferido S/prejuízo Fiscal	-	35.060.189,02
PREJUÍZO LÍQ. DO PERÍODO/EXERCÍCIO	(29.519.400,57)	(27.228.003,26)



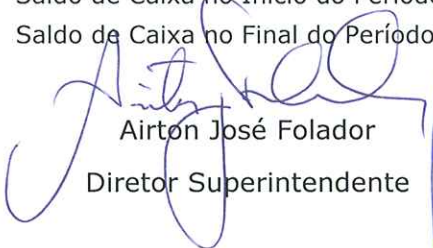
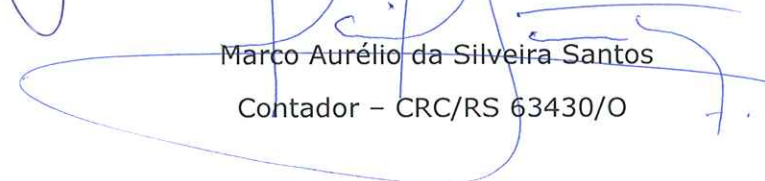

Airton José Folador
 Diretor Superintendente

Ari Osvaldo Baldus
 Diretor Técnico



Marco Aurélio da Silveira Santos
 Contador – CRC/RS 63430/O

**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercício Findos
em 31 de agosto de 2016 e 31 de dezembro 2015
Método Indireto
(Em Reais)**

	31/08/2016	31/12/2015
Atividades Operacionais		
Prejuízo do Exercício	(29.519.400,57)	(27.228.003,26)
Realização IRPJ/CSLL CPC 27	23.813,61	47.627,26
Depreciações e Amortizações	3.481.157,41	5.420.071,93
Títulos a Receber	11.089.359,64	73.132.602,57
Estoques	1.682.934,37	8.304.495,53
Outros Créditos	16.079.343,34	644.579,01
Despesas do Exercício Seguinte	(258.769,34)	116.707,02
Fornecedores	(10.117.665,52)	23.488.013,66
Adiantamento de Clientes / Outras Obrigações	(6.160.385,41)	(25.950.316,16)
Ativo Realizável a Longo Prazo	52.240,43	(35.079.671,06)
Demais Contas do Passivo Não Circulante	(7.162.699,53)	(21.961.182,79)
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(20.810.071,57)	934.923,71
Atividades de Investimentos		
Vendas e Baixas do Ativo Imobilizado	33.958,87	725.985,79
Pagamento pela Compra de Imobilizado e Intangível	(120.757,63)	(341.239,33)
Caixa Líquido Consumido-Atividades de Investimentos	(86.798,76)	384.746,46
Atividades de Financiamento		
Empréstimos de Curto Prazo	15.886.215,16	(2.426.242,77)
Empréstimos de Longo Prazo	(10.096.025,29)	4.347.877,95
Tributos Diferidos	(23.813,61)	(47.627,26)
Parcelamento de Tributos	6.327.965,90	450.669,38
Caixa Líq. Consumido/Gerado-Ativ.de Financiamentos	12.094.342,16	2.324.677,30
Variação Ativ. Oper., Investimentos e Financiamento	(8.802.528,17)	3.644.347,47
Variação Líquida nas Disponibilidades	(8.802.528,17)	3.644.347,47
Saldo de Caixa no Início do Período	8.989.035,75	5.344.688,28
Saldo de Caixa no Final do Período	186.507,58	8.989.035,75
 Airton José Folador Diretor Superintendente	 Ari Osvaldo Baldus Diretor Técnico	
 Marco Aurélio da Silveira Santos Contador – CRC/RS 63430/O		

IMPRIMIR

VOLTAR



Certificado de Regularidade do FGTS - CRF

Inscrição: 89432702/0004-09

Razão Social: INTECNIAL S A

Endereço: RUA ALBERTO PARENTI 1213 / INDUSTRIAL / ERECHIM / RS / 99700-000

A Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990, certifica que, nesta data, a empresa acima identificada encontra-se em situação regular perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.

O presente Certificado não servirá de prova contra cobrança de quaisquer débitos referentes a contribuições e/ou encargos devidos, decorrentes das obrigações com o FGTS.

Válid de: 27/09/2016 a 26/10/2016

Certificação Número: 2016092715191392805950

Informação obtida em 27/09/2016, às 15:22:21.

A utilização deste Certificado para os fins previstos em Lei está condicionada à verificação de autenticidade no site da Caixa:
www.caixa.gov.br

IMPRIMIR

VOLTAR

**Certificado de Regularidade do FGTS - CRF****Inscrição:** 89432702/0007-43**Razão Social:** INTECNIAL S A**Endereço:** RUA PREF MANOEL EVALDO MULLER 3347 / VOLTA GRANDE /
NAVEGANTES / SC / 88375-000

A Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990, certifica que, nesta data, a empresa acima identificada encontra-se em situação regular perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.

O presente Certificado não servirá de prova contra cobrança de quaisquer débitos referentes a contribuições e/ou encargos devidos, decorrentes das obrigações com o FGTS.

Válida de: 27/09/2016 a 26/10/2016**Certificação Número:** 2016092715191392805950

Informação obtida em 27/09/2016, às 15:23:10.

A utilização deste Certificado para os fins previstos em Lei está condicionada à verificação de autenticidade no site da Caixa:
www.caixa.gov.br

IMPRIMIR

VOLTAR



Certificado de Regularidade do FGTS - CRF

Inscrição: 89432702/0006-62

Razão Social: INTECNIAL S A

Endereço: RUA ASSIS BRASIL 103 SALA A / CAIEIRA / TAQUARI / RS / 95860-000

A Caixa Econômica Federal, no uso da atribuição que lhe confere o Art. 7, da Lei 8.036, de 11 de maio de 1990, certifica que, nesta data, a empresa acima identificada encontra-se em situação regular perante o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS.

O presente Certificado não servirá de prova contra cobrança de quaisquer débitos referentes a contribuições e/ou encargos devidos, decorrentes das obrigações com o FGTS.

Válid de: 27/09/2016 a 26/10/2016

Certificação Número: 2016092715191392805950

Informação obtida em 27/09/2016, às 15:25:24.

A utilização deste Certificado para os fins previstos em Lei está condicionada à verificação de autenticidade no site da Caixa:
www.caixa.gov.br



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
SECRETARIA DA FAZENDA
RECEITA ESTADUAL

Certidão de Situação Fiscal nº 0009990286

Identificação do titular da certidão:

Nome: **INTECNIAL S A**
Endereço: **RUA ALBERTO PARENTI, 1133**
INDUSTRIAL, ERECHIM - RS
CNPJ: **89.432.702/0001-58**

Certificamos que, aos **06** dias do mês de **SETEMBRO** do ano de **2016**, revendo os bancos de dados da Secretaria da Fazenda, o titular acima enquadra-se na seguinte situação:
CERTIDAO NEGATIVA

Descrição dos Débitos/Pendências:

Esta certidão NÃO É VÁLIDA para comprovar;

a) a quitação de tributos devidos mensalmente e declarados na Declaração Anual de Simples Nacional (DASN) e no Programa Gerador do Documento de Arrecadação do Simples Nacional (PGDAS-D) pelos contribuintes optantes pelo Simples Nacional;

b) em procedimento judicial e extrajudicial de inventário, de arrolamento, de separação, de divórcio e de dissolução de união estável, a quitação de ITCD, Taxa Judiciária e ITBI, nas hipóteses em que este imposto seja de competência estadual (Lei nº 7.608/81).

No caso de doação, a Certidão de Quitação do ITCD deve acompanhar a Certidão de Situação Fiscal.

Esta certidão constitui-se em meio de prova de existência ou não, em nome do interessado, de débitos ou pendências relacionados na Instrução Normativa nº 45/98, Título IV, Capítulo V, 1.1.

A presente certidão não elide o direito de a Fazenda do Estado do Rio Grande do Sul proceder a posteriores verificações e vir a cobrar, a qualquer tempo, crédito que seja assim apurado.

Esta certidão é válida até 4/11/2016.

Certidão expedida gratuitamente e com base na IN/DRP nº 45/98, Título IV, Capítulo V.

Autenticação: 0019152627

A autenticidade deste documento deverá ser confirmada em <https://www.sefaz.rs.gov.br>.