



MEDEIROS & MEDEIROS

INTECNIAL S.A. INTECNIAL PART. S.A.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 5000013 54.2016.8.21.0013



41º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em novembro de 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES (RMA)



ÍNDICE

1.	INTRODUÇÃO
1.	Cronograma processual
2.	Aspectos jurídicos
2.	RESUMO
1.	Resultados
2.	Quadro de Colaboradores
3.	Fluxo de Caixa
4.	Contratos em Andamento
5.	Endividamento Concursal
6.	Passivo Extraconcursal
7.	Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial
8.	Acompanhamento do Administrador Judicial
3.	DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
1.	Contexto Operacional e Instalações
2.	Imagens
4.	DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
1.	Balanco Patrimonial
2.	Demonstrativo de Resultados
3.	Fluxo de Caixa
5.	ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6.	PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
1.	Proposta de pagamento
2.	Prestação de contas

INTRODUÇÃO



O presente relatório reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial das empresas INTECNIAL S.A. e INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A..

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas recuperandas.

Os referidos dados, foram extraídos dos autos da recuperação judicial, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras e, em especial, das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa, bem como de reuniões com os procuradores e representantes das recuperandas.

O Relatório Mensal de Atividades reflete a análise técnica contábil, limitada às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação das empresas.

As recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das demonstrações contábeis e demais documentos requeridos à Intecnial é o dia 25 do mês subsequente. Os demonstrativos de setembro foram encaminhados dentro do prazo, entre 16/10/2020 e 26/10/2020.

Informações acerca da sua atividade estão sendo prestadas à Administração Judicial e aos credores, quando solicitadas.

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Informações adicionais, ou complementares, podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
16/05/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		04/11/2016	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
17/05/2016	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	20/04/2017	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
25/05/2016	Publicação do deferimento no D.O.		26/06/2017	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
21/06/2016	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	31/07/2017	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
12/07/2016	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	13/12/2017	Homologação do PRJ	
25/07/2016	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	13/12/2019	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
21/10/2016	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único			
01/12/2016	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
21/10/2016	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial, com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e nas datas de suas ocorrências, conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos
 Eventos não ocorridos



Acompanhamento processual

- ❖ **PROCESSO FÍSICO Nº THEMIS: 013/1.16.0003282-5**
- ❖ **PROCESSO ELETRÔNICO Nº EPROC: 5000013-54.2016.8.21.0013**

IMÓVEL DE MATRÍCULA Nº 17.093:

- Em setembro/2019 foi realizada a venda do imóvel matrícula nº 17.093 na razão de R\$ 4.100.000,00 (quatro milhões e cem mil reais). Nos termos do PRJ, o produto desta alienação teria destino ao adimplemento dos créditos trabalhistas (classe I). Após deduzidas as parcelas mensais pagas aos credores, as recuperandas suscitaram a realização de leilão reverso, que deferida pelo juízo, possibilitou a oferta de R\$ R\$ 2.972.625,65 para antecipação da classe trabalhista.

Contemplados todos os lances ofertados, o resultado prático do leilão consistiu no rateio do valor de R\$ 1.998.383,23 (um milhão, novecentos e noventa e oito mil, trezentos e oitenta e três reais e vinte e três centavos) entre 77 credores participantes e outras propostas tardias (protocoladas no prazo) mas que receberam posteriormente. Assim, sobejou o saldo aproximado de R\$ 818 mil, objeto de pedido de 2º leilão reverso, dado o êxito do 1º ato, **ainda pendente de apreço judicial.**

LEILÃO REVERSO:

- O 1º leilão reverso, realizado na forma do PRJ, procedeu na quitação integral de todos os credores participantes, **sobejando saldo de R\$ 818.756,79.** Homologado pelo Juízo em fevereiro/2020.
- **A realização do 2º leilão reverso – objeto de anuência da Administração Judicial, ainda pende de autorização judicial.**

IMÓVEL DE MATRÍCULA Nº 29.460:

- **Pendente de apreciação judicial o pedido de venda do imóvel da matrícula nº 29.460 por meio de propostas fechadas,** mediante preço mínimo de 70% do valor de nova avaliação a ser designada pelo juízo, na forma do art. 142 da Lei 11.101/05 c/c art. 880, 1º do CPC § 4º. O referido pedido, já foi objeto de acolhida da Administração Judicial devido o lapso temporal decorrido e tentativas frustradas de venda particular do bem.



Acompanhamento processual

DAÇÃO EM PAGAMENTO DAS MÁQUINAS DE SOLDA E DOS CONTAINERS USADOS E OCIOSOS:

- Em 18.02.2020, o juízo homologou o acordo entabulado entre a empresa recuperanda e a empresa GOM Montagens e Manutenção Industrial (fls. 5.167/5.168), autorizando a dação em pagamento das máquinas de solda e dos containers usados e ociosos listados na cláusula segunda do termo pactuado (fl. 5.167), para fins de quitação do crédito extraconcursal referente aos serviços prestados pela empresa GOM, com posterior prestação de contas.

LIBERAÇÃO DOS VALORES ORIUNDO DO PRECATÓRIO PAGO NO PROCESSO Nº 5006162-72.2014.4.04.7117:

- O histórico da discussão travada entre as Recuperandas e União Fazenda Pública – processo nº 5006162-72.2014.4.04.7117, consta nos RMA's anteriores.
- Situação atual: A recuperanda postulou ao juízo recuperacional a utilização dos valores para fins de regularização fiscal federal através do programa de incentivo fiscal PERT, o que foi autorizado pelo juízo em fevereiro/020, com ordem de remessa do valor do precatório ao processo de nº 5004728-43.2017.4.04.7117 para possibilitar a manutenção da adesão ao PERT regularizado.

CONFLITO DE COMPETÊNCIA Nº 170.144 – JUÍZO RECUPERACIONAL X JUÍZO DA 2ª VARA DO TRABALHO DE MONTES CLAROS/MG:

- A Intecnial suscitou conflito de competência, após o juízo do trabalho, nos autos da Reclamatória Trabalhista nº 0011479-79.2017.5.03.0100, determinar o prosseguimento de execução e a penhora "on line" em suas contas. Houve concessão de liminar para determinar a suspensão dos atos executórios proferidos pelo Juízo da 2ª Vara do Trabalho de Montes Claros, e a designação do Juízo Recuperacional para resolver, em caráter provisório, as medidas urgentes até ulterior deliberação no presente conflito. Em 02.06.2020 foi proferida decisão que conheceu do conflito para declarar competente o JUÍZO DE DIREITO DA 1ª VARA CÍVEL DE ERECHIM – RS.
- Após a virtualização do processo em julho/2020, a Administração Judicial não foi intimada dos eventos processuais, pelo que serão devidamente registrados nos próximos RMA's, após manifestação saneadora no feito principal, sobretudo, no tocante a transferência do precatório ao feito executivo e eventual entrada de valores oriundo da JT.



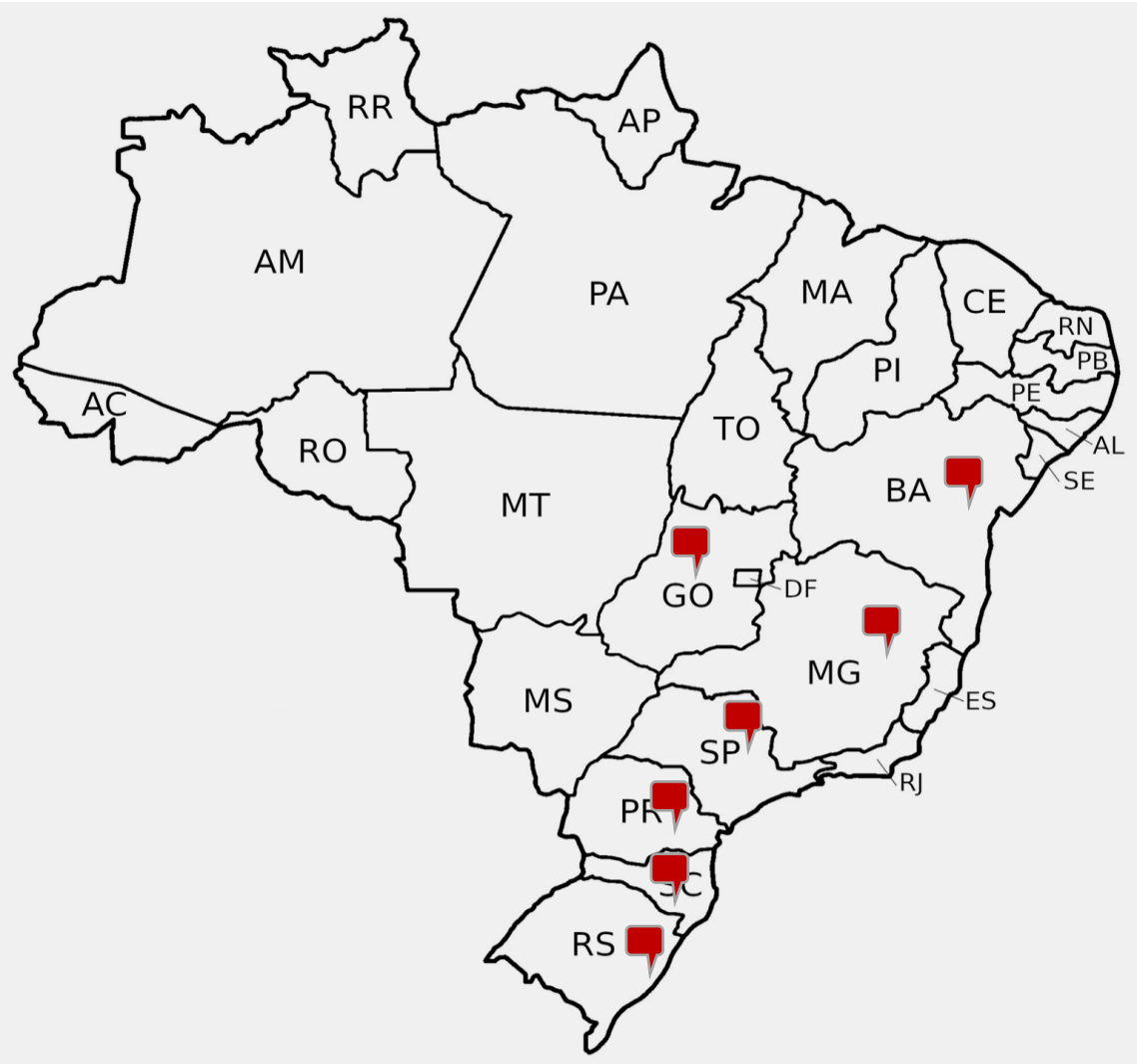
INTECNIAL

Principais Contratos em Andamento

Maiores contratos em andamento na Intecnial S.A. (posição de 01/08/2020):

Projeto 1	Forn.e mont. De silos, equipamentos, sistema de alimentação elétrica, interligações p/ armazenagem de grão e fábrica de ração e farelo.	R\$ 13.000.000,00
Projeto 2	Fornecimentos de 3 condensadores	R\$ 7.662.597,41
Projeto 3	Equip. p/ Planta Biodiesel e Esmagam. Soja	R\$ 1.606.000,00
	Fornecimento de equipamentos, materiais e montagem industrial para uma planta completa de biodiesel	R\$ 4.593.215,00
Projeto 4	Fornecimento de tanques e armaduras para transformadores	R\$ 6.059.777,08

Estados onde se encontram os maiores projetos no Brasil:



Destaca-se que a empresa também mantém um projeto em andamento fora do Brasil - em Ilinois – EUA – da empresa Incobrasa Industries.



INTECNIAL

Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1147	57,41%	17.067.032,61	7,76%
Garantia Real	1	0,05%	26.425.063,54	12,01%
Quirografário	584	29,23%	168.672.105,33	76,65%
Microempresa	266	13,31%	7.880.330,13	3,58%
Total	1998	100%	220.044.531,61	100%

Endividamento Extraconcursal

O passivo extraconcursal da Intecnial S.A. soma ~R\$ 129,4 milhões e é distribuído da seguinte forma:



Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

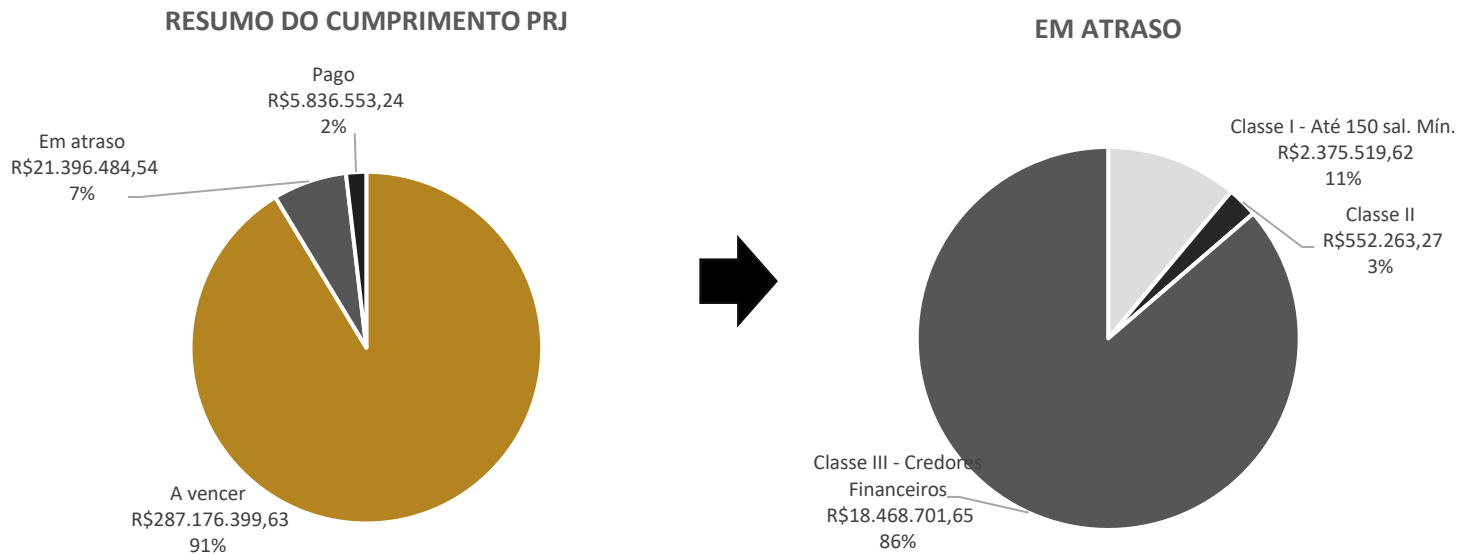
O marco inicial para cumprimento do plano de recuperação judicial é a homologação que ocorreu em **13.12.2017**.

➤ **Classe I** – O prazo para o pagamento das 22 parcelas previstas no Plano findou em dezembro/2019, no entanto, não houve quitação integral de todos os credores e os motivos estão expostos no item 6 do presente relatório.

➤ **Classe II** – O pagamento dos juros Selic deveria iniciar em março/2020, contudo, a empresa não o realizou por falta de caixa, mas afirma estar em tratativas com o único credor da Classe.

➤ **Classe III e IV Credores de Pequeno Valor** - A recuperanda iniciou os pagamentos aos credores até R\$ 10 mil que enviaram seus dados bancários e está realizando o pagamento de acordo com a disponibilidade de caixa.

➤ **Classe III Credores Financeiros** – Os pagamentos dos juros e encargos deveriam iniciar em janeiro/2019 e a primeira parcela do valor principal em março/2020, entretanto, a recuperanda não cumpriu e segue em tratativas com as instituições da Classe.



Nota¹: Dados atualizados em novembro/2020 com pagamentos até outubro/2020.



INTECNIAL

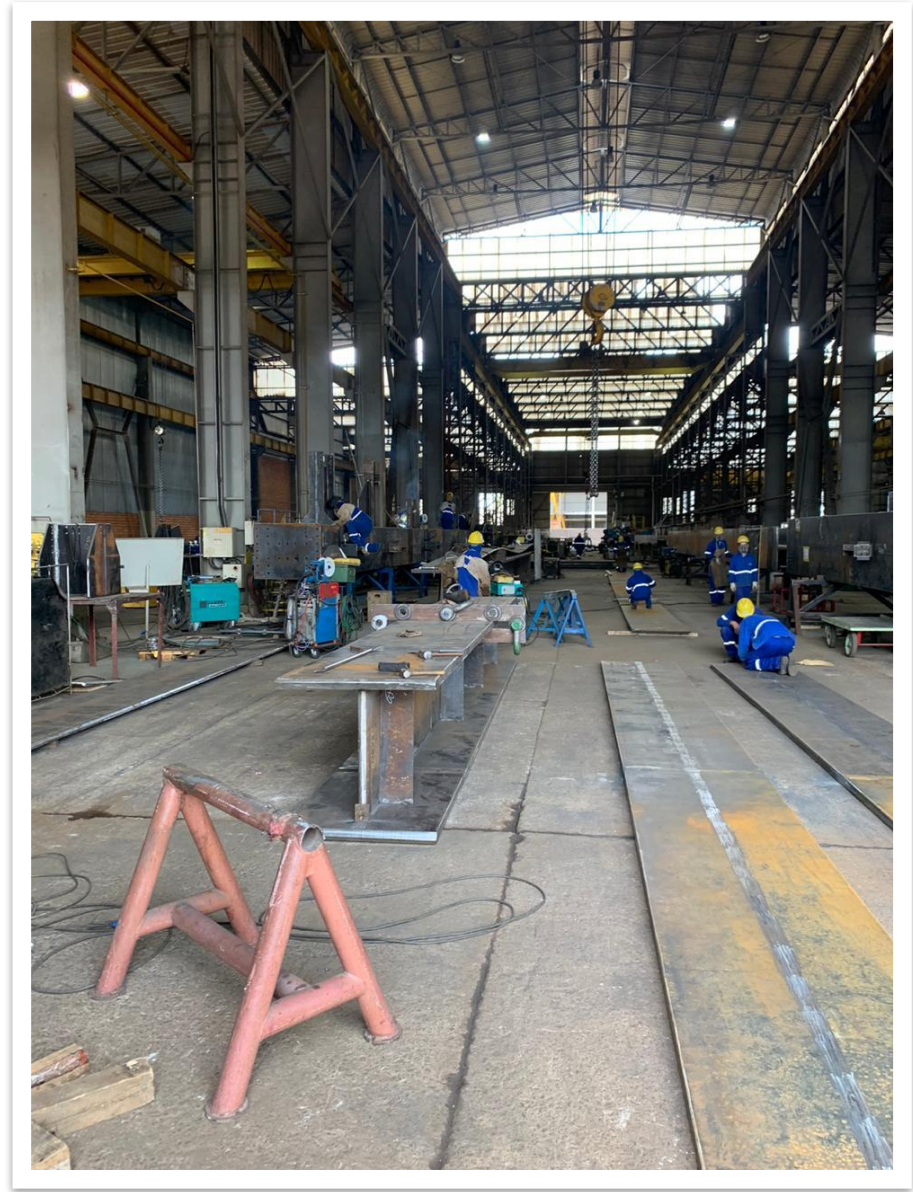
Acompanhamento do Administrador Judicial

Em 27 de outubro a Administração Judicial realizou visita às dependências da empresa, com os procuradores, administradores, assessores financeiros e Comitê da Companhia.

Na oportunidade foram narradas as atuais medidas para reestruturação da atividade e recuperação das empresas. Sr. Airton, diretor superintendente, apresentou a situação de atingimento de metas de vendas que, se a situação dos pedidos se concretizar, irão superar os números esperados.

Além disso, a empresa mostrou como está adequando seu fluxo de caixa, mediante auxílio de consultoria especializada, visando a redução dos custos de antecipação de recebíveis, negociações de garantias e melhora no prazo de recebimento de clientes. Atualmente está operando com 70% da capacidade produtiva instalada, e tem trabalhado na pulverização do mix de projetos, para adequar demandas à estrutura e rentabilidade dos projetos.

Os procuradores da empresa, narraram que estão tomando medidas para mitigar os efeitos de problema de caixa da empresa, visto que, como já narrado mensalmente neste relatório, há atraso no cumprimento do Plano. Dr. Daniel ponderou que a empresa vem fazendo o trabalho necessário junto aos bancos, na tentativa de adequar o passado e buscar nova proposta, que será levada aos autos, para adimplemento do passivo concursal, adequando o plano, à nova realidade e porte da empresa.





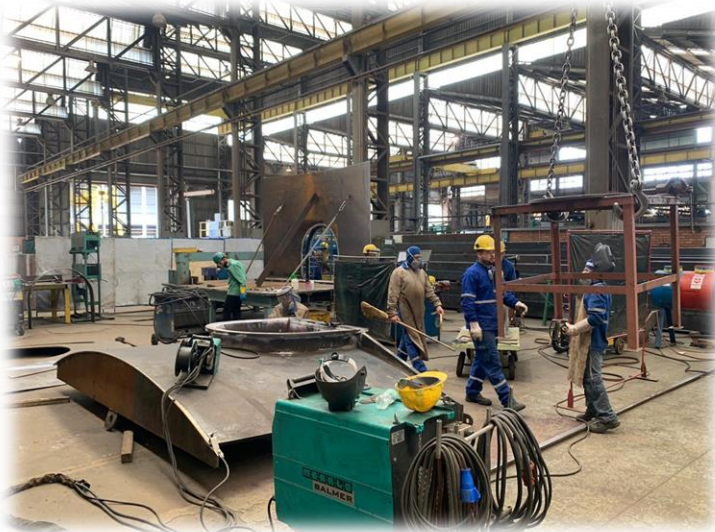
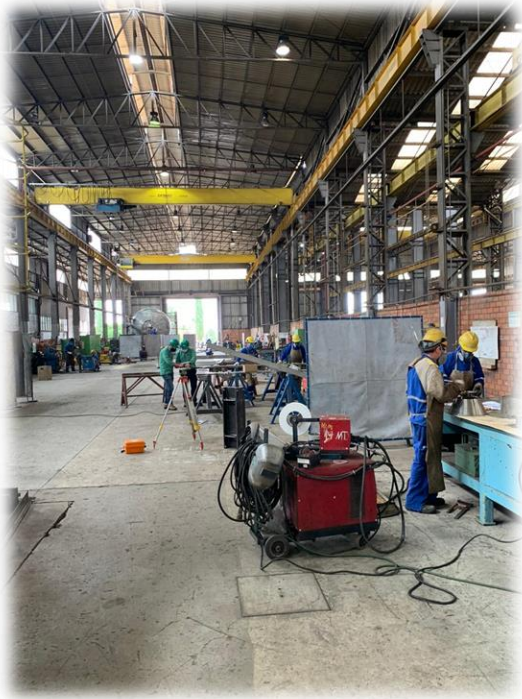
Imagens

Imagens capturadas em última visita à empresa, em 27/10/2020:





Imagens





Contexto Operacional e Instalações

A Intecnial S.A., fundada no ano de 1968, é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada em Erechim/RS. Sua atividade é a fabricação de bens de capital sob encomenda, para os setores de agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial. A atuação da empresa acontece em todo território nacional e demais países da América Latina.

- **INTECNIAL S.A.**, inscrita no CNPJ sob o nº 89.432.702/0001-58, com sede societária na Rua Alberto Parenti, nº 1133, Bairro Industrial, Erechim/RS
- **INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.**, inscrita no CNPJ sob nº 08.818.364/0001-95, com sede societária na Rua Alberto Parenti, nº 1133, Bairro Industrial, Erechim/RS

As instalações se dividem por atividade. Nas imagens a lado, pode-se observar alguns dos principais setores.

- Engenharia
- Fabricação Mecânica
- Fabricação Elétrica
- Montagem Eletromecânica
- Serviço de Manutenção





Balanço Patrimonial - Intecnia S.A.

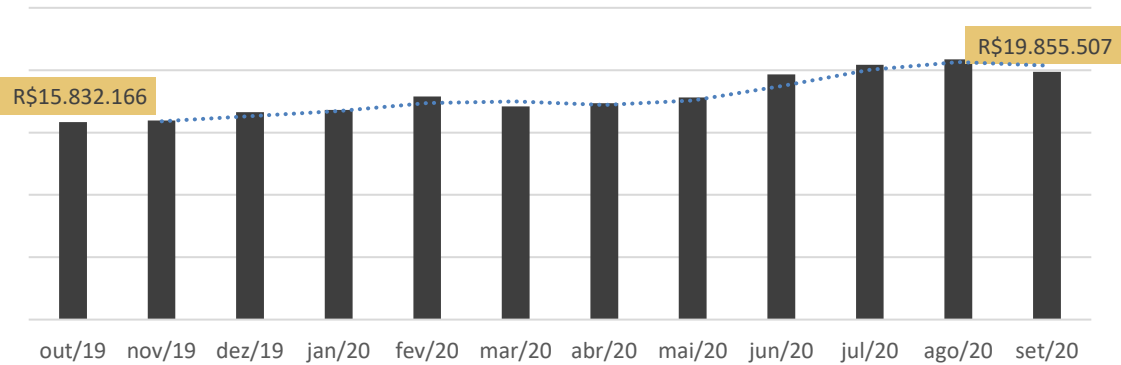
BALANÇO	jul/20	ago/20	set/20
ATIVO	178.012.958	179.442.422	177.538.169
CIRCULANTE	35.950.427	36.614.466	35.019.579
Caixa e Equivalentes de Caixa	19.749	35.958	1.279.332
Clientes	6.171.358	6.185.610	4.811.926
Estoques	20.422.684	20.858.722	19.855.507
Impostos a Recuperar	6.795.817	6.579.322	6.318.978
Adiantamentos Operacionais	2.233.118	2.659.347	2.435.820
Outros Créditos	237.913	238.080	236.825
Despesas do Exercício Seguinte	69.788	57.429	81.191
NÃO CIRCULANTE	142.062.531	142.827.956	142.518.591
Realizável a Longo Prazo	96.837.843	97.783.351	97.648.745
Clientes	20.130.613	20.726.221	21.102.699
Partes Relacionadas	7.549.345	7.889.225	7.365.636
Depósitos Judiciais	2.348.061	2.348.061	2.360.566
Tributos Diferidos	66.809.824	66.809.824	66.809.824
Outros Investimentos	-	10.020	10.020
Propriedade para Investimentos	5.849.893	5.849.893	5.849.893
Imobilizado	39.275.736	39.096.865	38.923.318
Imobilizado	78.003.536	78.043.536	78.089.853
Depreciação Acumulada	-38.727.800	-38.946.671	-39.166.535
Intangível	99.059	97.847	96.635
Intangível	8.923.435	8.923.435	8.923.435
Amortização Acumulada	-8.824.376	-8.825.588	-8.826.800

Análise

ATIVO

- Caixa e Equivalentes de Caixa:** Em setembro o recebimento antecipado de clientes, especialmente, aumentou o saldo de caixa da Companhia para R\$ 1,2 milhão. As movimentações desta conta seguem detalhadas no Fluxo de Caixa da página 17.
- Clientes:** O maior volume de recebimento de clientes diversos, especialmente pelo “sinal” dos contratos firmados em agosto, reduziu o saldo a receber em setembro para cerca de R\$ 4,8 milhões. No longo prazo, o aumento deve-se unicamente, à variação cambial. Salienta-se que o prazo de recebimento depende de diversos fatores como entrega de equipamento, serviço ou *built* (descrição de como o projeto foi construído) e que estes são ajustados conforme o andamento do projeto. O *aging list*, enviado corresponde ao montante contabilizado e engloba títulos de curto e longo prazo, sendo que o valor efetivamente em atraso corresponde a menos de 1% do total. A empresa adiciona que parte deste valor está em renegociação, encontro de contas (cliente e fornecedor são a mesma empresa) e outra fração foi encaminhada ao Departamento Jurídico para providências de cobrança judicial.
- Estoques:** Demonstrou redução de R\$ 260 mil em setembro, pois embora tenha adquirido maior volume de matéria-prima, houve o despacho de produtos que estavam em elaboração. O registro de inventário enviado contempla uma gama expressiva de produtos e condiz com o montante contabilizado. Nos últimos 12 meses a empresa manteve, em média, R\$ 18 milhões em estoque, sendo que o mês de julho/2020 apresentou o maior volume.
- Adiantamentos Operacionais:** Compreende os adiantamentos a fornecedores (R\$ 2,1 milhões), funcionários (R\$ 200 mil), obras (R\$ 66 mil) e viagens (R\$ 12 mil). A movimentação mais significativa refere-se aos fornecedores que, de acordo com o relatório financeiro enviado, são amplamente pulverizados. No mês de setembro, o recebimento de mercadorias (~R\$ 3 milhões) foram superiores aos adiantamentos (~R\$2,7 milhões), o que resultou na redução de R\$ 239,7 mil no saldo.
- Outros créditos:** Engloba, basicamente, o plano de saúde dos acionistas que, de acordo com a recuperanda, não tem data definida para a devolução. A empresa considera que os acionistas executam atividades não remuneradas para a empresa e, portanto, não haverá cobrança destes valores.
- Partes Relacionadas:** As movimentações de mútuo ocorridas entre a Intecnia S.A. e a Intecnia Participações resultaram no saldo de R\$ 7,3 milhões, apresentando redução de 6,6% em comparação ao mês anterior.
- Imobilizado e Intangível:** Em setembro a empresa investiu na compra de um ônibus usado no valor de R\$ 40 mil e um notebook de R\$ 6.317,71, conforme notas fiscais de compra enviadas. A recuperanda esclarece que o ônibus foi adquirido para o transporte de colaboradores, visto que o nº de veículos que possuía não comportava a demanda, tanto pelo acréscimo do nº de funcionários, quando pelas regras de distanciamento impostas pela Covid-19, que exigem um volume menor de passageiros por veículo.

Saldo de Estoque



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



Balanço Patrimonial - Intecnial S.A.

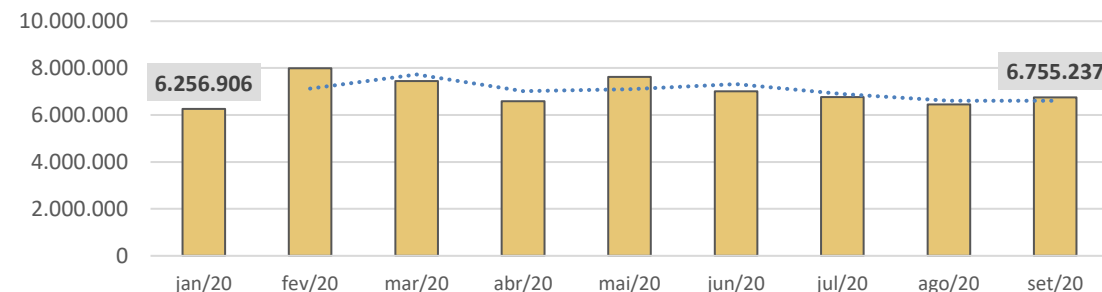
BALANÇO	jul/20	ago/20	set/20
PASSIVO	178.012.958	179.442.422	177.538.169
CIRCULANTE	100.507.107	101.848.943	103.926.850
Fornecedores	6.765.731	6.455.884	6.755.237
Empréstimos e Financiamentos	2.082.114	1.962.804	1.348.319
Obrigações Trabalhistas	15.149.896	14.980.113	15.020.219
Obrigações Sociais	44.330.293	44.185.533	44.745.004
Obrigações Tributárias	25.693.522	25.571.655	25.353.748
Credores por Adiantamentos	6.485.551	8.692.954	10.704.323
NÃO CIRCULANTE	208.333.956	208.328.156	207.307.908
Fornecedores	22.740	22.740	22.740
Credores em Recuperação Judicial	31.325.554	31.787.678	32.078.798
Empréstimos e Financiamentos	1.933.150	1.933.150	1.933.150
Bancos em Recuperação Judicial	131.259.653	131.259.653	131.259.653
Obrigações Trabalhistas	9.898.251	9.589.037	9.567.920
Obrigações Tributárias	11.590.905	13.950.795	13.950.795
Obrigações Sociais	13.950.795	11.722.839	11.722.839
Tributos Diferidos	3.195.424	3.195.424	3.195.424
Provisões para Contingência	2.457.869	2.457.869	2.457.869
Faturamento Antecipado	2.699.616	2.408.971	1.118.721
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-130.828.105	-130.734.676	-133.696.589
Capital Social	45.000.000	45.000.000	45.000.000
Ajustes de Avaliação Patrimonial	6.718.764	2.927.808	2.927.808
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Reserva Legal	2.927.808	6.718.764	6.718.764
Lucros e Prejuízos Acumulados	-188.474.677	-188.381.248	-191.343.160

Análise

PASSIVO

- **Fornecedores:** O maior volume de compras com fornecedores internos aumentou as obrigações em 5% no mês de setembro. De acordo com a Companhia, o valor inadimplente de credores extraconcursais chegou a R\$ 3.807.372,95 em 30/09/2020 evidenciando acréscimo de 1,8% em comparação ao mês anterior. O *aging list* enviado corresponde ao saldo contabilizado e aponta uma carteira pulverizada de fornecedores, cujo prazo médio de pagamento é de 30 dias.
- **Empréstimos e Financiamentos:** As variações do último mês referem-se às operações de antecipação de recebíveis e liquidações junto à instituição Solucred, que possui saldo em aberto de ~R\$ 998 mil, e Sul Brasil Fundo de Invest, que findou o período com saldo zerado. De acordo com a Intecnial, as taxas da Solucred variam de 3,0335% a 3,2751% ao mês, enquanto na Sul Brasil, permeiam entre 1,78% a 2,3315% ao mês, motivo pelo qual pretende intensificar as operações junto à Sul Brasil, bem como abrir limite operacional com outras empresas semelhantes que praticam taxas menores. Além disso, houve a quitação do empréstimo obtido de Lindamir Keipek em janeiro de 2020, no montante de R\$ 45 mil. No Passivo Não Circulante, esta rubrica não apresentou movimentações.
- **Obrigações Trabalhistas:** Demonstrou aumento de menos de 1%, em razão dos ajustes de provisões e salários após as contratações. Destaca-se que a Intecnial aumentou 2 pessoas do quadro de funcionários no mês de setembro e os salários vigentes são pagos regularmente.
- **Obrigações Sociais:** Representa 25% do Passivo e contempla os tributos inerentes à folha de pagamento. O aumento constante refere-se, especialmente, à inadimplência de INSS e FGTS. Ressalta-se que os encargos sobre a folha de pagamento estão sendo adimplidos de forma parcial na Matriz, enquanto nas Obras ocorrem conforme as exigências dos clientes.
- **Obrigações Tributárias:** Apresentou variação de menos de 1%, alcançando R\$ 25,3 milhões no último mês. O maior volume de compensações e pagamentos de tributos, justificam a leve redução do saldo no período. Maiores detalhes podem ser acompanhados no item "Endividamento Tributário", na página 19 do presente relatório.
- **Credores por Adiantamentos:** Esta conta engloba os valores recebidos de forma antecipada de clientes internos e externos para início e andamento dos projetos contratados. Em setembro, as antecipações de clientes nacionais somaram ~R\$ 4,6 milhões, enquanto as baixas por faturamento representaram R\$ 2,6 milhões, culminando no aumento do saldo. O relatório financeiro enviado corresponde ao montante contabilizado e indica valores recebidos de 19 clientes, sendo que os maiores pertencem às empresas Grandfood Indústria e Comércio Ltda (R\$ 3,1 milhões) e Simens Ltda (R\$ 3,4 milhões).
- **Faturamento Antecipado:** Os saldos pertencem às empresas Oleoplan (23%) e Olfar (77%) que, de acordo com a Recuperanda, são faturamentos emitidos para que estes clientes efetuem o pagamento.

Endividamento com Fornecedores - Curto Prazo



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



Demonstração do Resultado do Exercício - Intecnia S.A.

DRE	jul/20	ago/20	set/20	SALDO 2020
RECEITA BRUTA	6.029.429	7.649.443	7.009.502	62.271.002
Receita Vendas Produtos	4.347.001	5.582.564	5.254.054	44.473.455
Receita Prestação de Serviços	1.674.028	2.066.879	1.743.448	17.562.142
Locação de Bens	8.400	-	12.000	235.405
DEDUÇÕES VENDAS	-902.834	-987.639	-1.448.854	-9.327.958
Impostos Sobre Receitas	-843.577	-987.639	-807.854	-8.478.612
Devoluções e Abatimentos	-59.258	-	-641.000	-849.346
RECEITA LÍQUIDA	5.126.595	6.661.804	5.560.647	52.943.044
CUSTO DAS VENDAS	-4.853.307	-6.343.754	-6.941.683	-48.652.307
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	-4.853.307	-6.343.754	-6.941.683	-48.652.307
LUCRO BRUTO	273.288	318.050	-1.381.036	4.290.737
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-1.249.496	-193.052	-1.294.779	-9.680.669
Despesas Administrativas / Comerciais	-1.240.478	-185.331	-1.273.452	-9.733.137
Despesas Tributárias	-14.081	-7.915	-22.314	-146.719
Outras Despesas/Receitas	5.063	194	987	199.187
RESULTADO ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	-976.208	124.998	-2.675.815	-5.389.932
DEPESAS NÃO DECORRENTES	-4.500	-48.147	-61.948	-428.259
Despesas não decorrentes	-4.500	-48.147	-61.948	-428.259
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESP. FINANC.	-980.708	76.851	-2.737.762	-5.818.192
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	-248.054	16.578	-224.150	-179.143
Despesas Financeiras	357.774	-583.057	-619.027	-3.858.111
Receitas Financeiras	-605.828	599.635	394.877	3.678.968
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	-1.228.762	93.428	-2.961.912	-5.997.335
IRPJ / CSLL Diferido S/Prejuízo Fiscal	-	-	-	-23.337
Imposto de Renda/ Contribuição social	-	-	-	-52.453
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO/EXERCÍCIO	-1.228.762	93.428	-2.961.912	-6.073.124

A Intecnia é uma empresa de projetos, com prazos de execução que variam de algumas semanas até vários meses. Portanto, uma das características, é um longo tempo de maturação entre as propostas e a conversão destas em contrato. Uma vez contratado o negócio, a sua execução é gradativa, medida por eventos ou marcos contratuais que, por sua vez, nem sempre se refletem em Receita Operacional imediatamente.

Análise

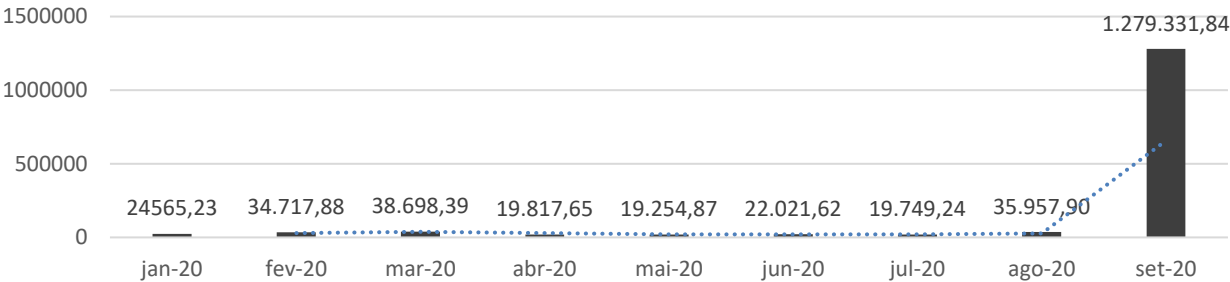
- **Receita Líquida:** Em setembro houve retração de 17% da receita líquida especialmente pelo cancelamento de R\$ 641 mil do cliente Triel HT Industrial e Participações. A Recuperanda esclarece, contudo, que trata-se de cancelamento parcial de faturamento, por equívoco interno no momento da emissão da nota fiscal.
- **Custo das Vendas:** Em setembro os custos superaram as receitas auferidas, especialmente pelo aumento do quadro de funcionários e geração da folha de pagamento de 1/3 de férias, de acordo com medida provisória, em razão da Covid-19. Até o mês anterior, a representatividade de Custos em 2020 variou de 72% a 97% e, segundo a Companhia, as mudanças mais significativas referem-se aos ajustes ocorridos na conta de estoques no período.
- **Despesas Administrativas / Comerciais:** As despesas administrativas da Recuperanda giram em torno de R\$ 1,2 milhão, com exceção do mês anterior, oportunidade em que ocorreu o estorno de indenizações judiciais que estavam sendo contabilizadas em duplicidade desde 2016. Os principais dispêndios estão relacionados a salários, encargos, benefícios e serviços de terceiros.
- **Despesas Tributárias:** O valor de R\$ 22 mil no mês de setembro compreende, basicamente, ICMS, contribuição sindical, IPI e taxas diversas.
- **Despesas não decorrentes:** Corresponde ao pagamento da parcela ao Administrador Judicial, JDC Projetos e Consultoria da área de engenharia elétrica no montante e J.M. Fernandes – consultor técnico da área de engenharia mecânica e montagens.
- **Resultado Financeiro:** Os valores recebidos de juros e variação cambial foram inferiores aos dispêndios com juros tributários, antecipação de recebíveis e variação cambial passiva, o que resultou no resultado financeiro negativo de ~R\$ 224 mil.
- **Resultado Líquido:** A redução do faturamento e o custo maior com funcionários, culminaram no maior prejuízo do ano. Em 2020 os prejuízos somam pouco mais de R\$ 6 milhões.



Demonstração do Fluxo de Caixa - Intecnia S.A.

FLUXO DE CAIXA	jul/20	ago/20	set/20
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Prejuízo do período/exercício	-1.228.762	93.429	-2.961.912
Depreciações e amortizações	219.364	220.083	221.077
Títulos a receber	675.351	-1.462.742	1.850.088
Estoques	-772.732	416.844	150.333
Outros créditos	-613.493	-209.900	485.125
Despesas do exercício seguinte	10.983	12.359	-23.762
Fornecedores	-719.572	152.278	590.472
Adiantamento de clientes/outras obrigações	2.342.219	1.593.712	2.371.922
Ativo realizável a longo prazo	47.214	-349.900	511.084
Demais contas do passivo não circulante	-221.747	-290.644	-1.290.250
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS	-261.176	175.519	1.904.177
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Pagamento pela compra de imobilizado e intangível	-3.398	-40.000	-46.318
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-3.398	-40.000	-46.318
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos de curto prazo	262.301	-119.310	-614.485
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	262.301	-119.310	-614.485
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO	-2.272	16.209	1.243.374
Saldo de caixa do início do período	22.022	19.749	35.958
SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO	19.749,24	35.957,90	1.279.331,84

Disponibilidades de Caixa

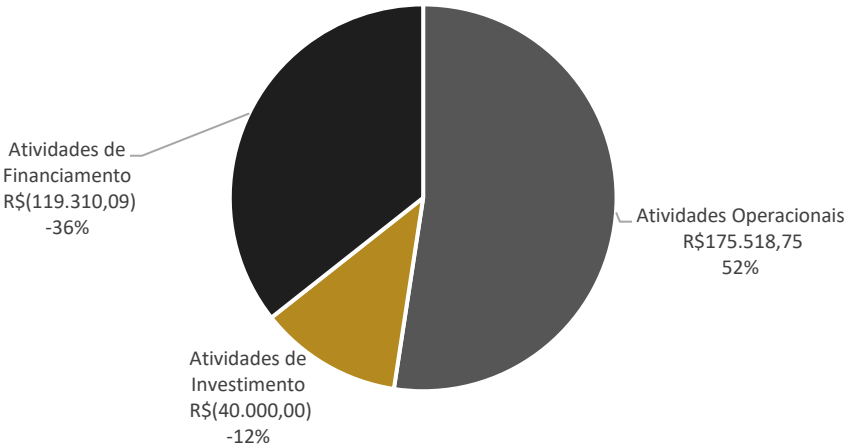


Análise

- Atividades Operacionais:** O maior volume de recebimento de clientes no período, pelo pagamento de entrada dos contratos firmados em agosto, especialmente, possibilitou o pagamento das obrigações pertinentes à atividade e impulsionou o caixa positivo de R\$ 1,9 milhões.
- Atividades de Investimentos:** O consumo de R\$ 46 mil refere-se à compra de um ônibus usado no transporte de funcionário (R\$ 40 mil) e um notebook (R\$ 6,3 mil).
- Atividades de Financiamento:** Auxiliado pelo recebimento antecipado de clientes, a empresa realizou menor desconto de duplicatas, além de efetuar a quitação de um empréstimo obtido de Lindamir Keipek em janeiro deste ano.

Ao final de setembro, a recuperanda possuía caixa de R\$ 1,2 milhão, sendo R\$ 11,8 mil em espécie e o restante em saldos bancários. O gráfico abaixo exhibe a distribuição do Fluxo de Caixa no último mês:

Distribuição do Fluxo de Caixa



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



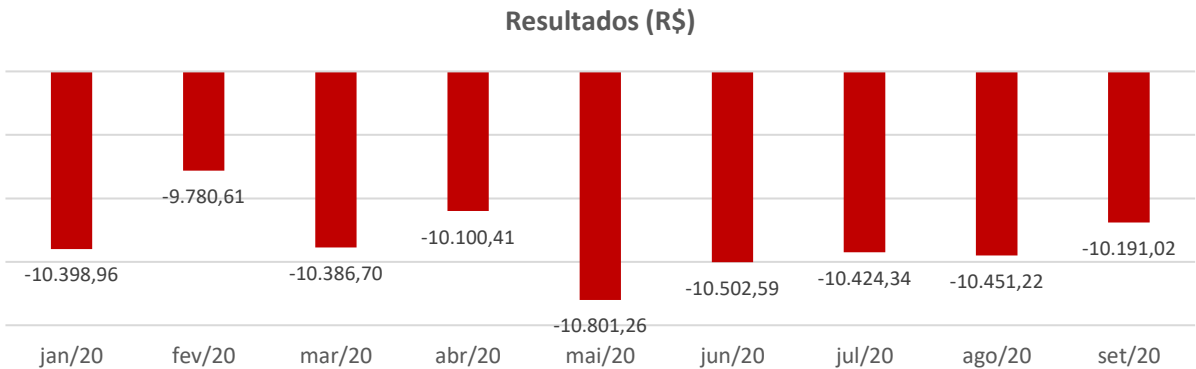
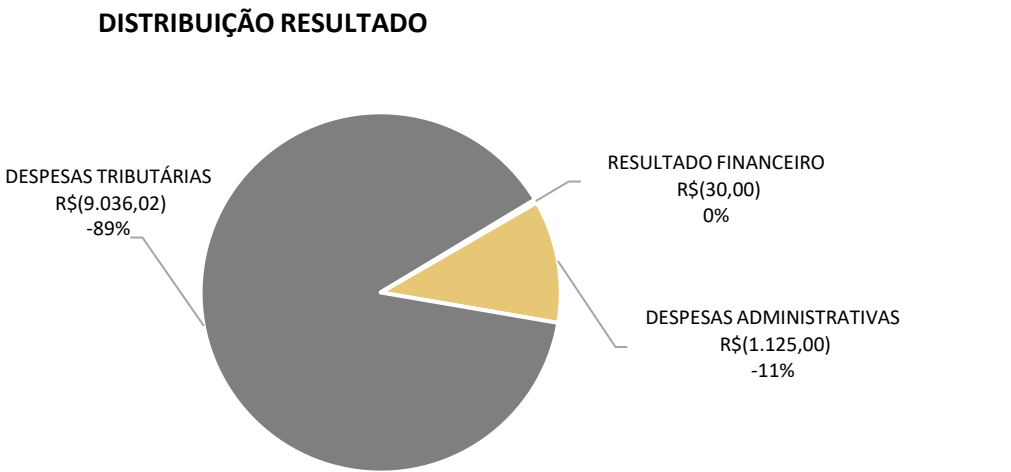
Demonstrativos Contábeis - Intecnial Participações S.A.

BALANÇO	jul/20	ago/20	set/20
ATIVO	3.169.567	3.509.110	2.971.955
CIRCULANTE	217.567	557.110	19.955
Caixa e Equivalentes de Caixa	217.567	544.735	8.705
Despesas do Exercício Seguinte	-	12.375	11.250
NÃO CIRCULANTE	2.952.000	2.952.000	2.952.000
Investimentos	2.952.000	2.952.000	2.952.000
Investimentos em Joint Venture	2.952.000	2.952.000	2.952.000
PASSIVO	3.169.567	3.509.110	2.971.955
CIRCULANTE	7.549.365	7.899.359	7.372.395
Partes Relacionadas	7.549.355	7.889.225	7.365.636
Seguros a Pagar	-	10.125	6.750
Obrigações Tributárias	9	9	9
NÃO CIRCULANTE	137.646.035	137.646.035	137.646.035
Fornecedores RJ	3.447	3.447	3.447
Provisões para Perda Investimentos	137.642.587	137.642.587	137.642.587
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-142.025.833	-142.036.284	-142.046.475
Capital Social	44.999.960	44.999.960	44.999.960
Reserva Legal	1.577.960	1.577.960	1.577.960
Reserva de Avaliação Patrimonial	3.441.409	3.441.409	3.441.409
Prejuízos Acumulados	-192.045.161	-192.055.613	-192.065.804

FLUXO DE CAIXA	jul/20	ago/20	set/20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(9.299)	(12.701)	(12.441)
Prejuízo do exercício	(10.424)	(10.451)	(10.191)
Fornecedores	-	-	-
Outros Créditos	-	-	-
Variação Despesas do Exercício Seguinte	1.125	(2.250)	(2.250)
Outras Obrigações	-	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-	-	-
Resultado equivalência patrimonial	-	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(47.204)	339.870	(523.589)
Créditos de Mútuo	(47.204)	339.870	(523.589)
VARIAÇÃO ATIV, OPER. INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS	(56.504)	327.168	(536.030)
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	(56.504)	327.168	(536.030)
Saldo de Caixa no início do período	274.070	217.567	544.735
Saldo de Caixa no final do período	217.567	544.735	8.705

Análise

A transferência de recursos para a Intecnial S.A. no período reduziram as disponibilidades de caixa da Companhia, que finalizou o mês de setembro com R\$ 8,7 mil. O Resultado Operacional do último mês apontou prejuízo de R\$ 10.191,02 especialmente pelo Imposto S/ Operações Financeiras. Abaixo segue representação da distribuição do resultado no mês de setembro.





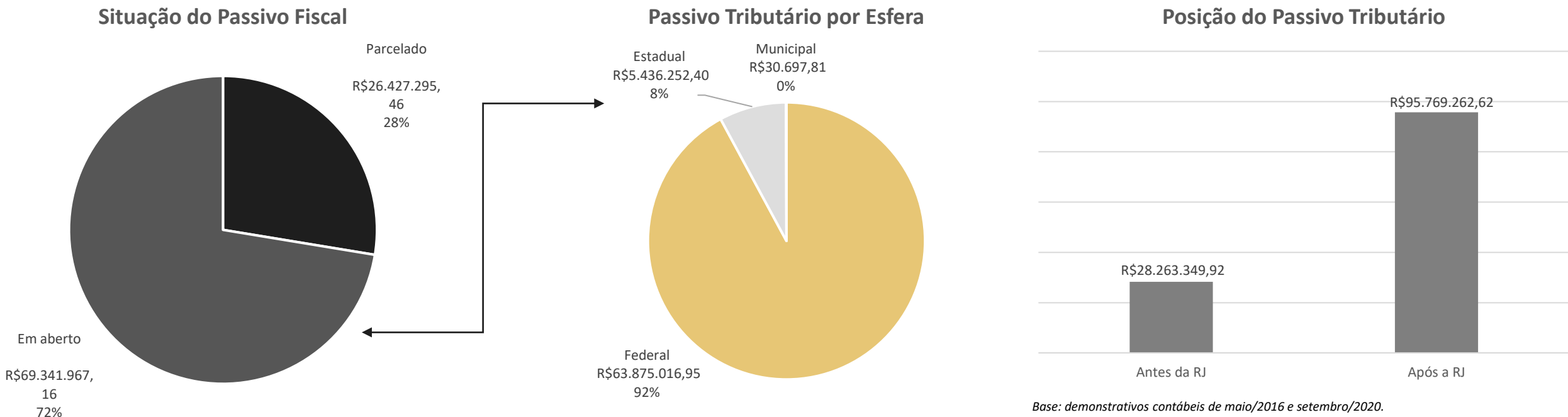
Dívida Fiscal

E empresa afirma que os tributos são pagos parcialmente, a maioria quitados com saldo credor, como é o exemplo do IPI, IR, CSRF 4,65%, PIS e COFINS. O pagamento de encargos sociais do setor de Obras ocorre de acordo as exigências dos clientes, enquanto os encargos da matriz são pagos parcialmente. A recuperanda estima que 80% do valor devido está sendo pago. A respeito dos parcelamentos, seguem regulares os pagamentos do REFIS e ICMS. Embora os demais parcelamentos estejam inadimplentes, a Companhia manteve a contabilização no longo prazo pois, em consulta junto à Prefeitura Municipal, constatou-se que não estão cancelados.

No mês de janeiro de 2020 a recuperanda ingressou com um pedido na PGFN, para revisão dos valores devidos e formas de pagamento. A proposta de transação fiscal foi encaminhada a esta Administradora e aguarda apreciação da Procuradoria da Fazenda de Passo Fundo.

Em último contato, a Companhia informou o julgamento de um processo perante o TRF 4, no qual a empresa postula a adesão ao PERT/17, sendo que por unanimidade da Turma houve acolhimento ao Recurso de Apelação da Recuperanda, garantindo a esta o direito a referida adesão. Deste Acórdão houve Recurso Especial e Recurso Extraordinário da PFGN ao STJ e STF.

Em setembro de 2020 o endividamento tributário da Intecnial S.A, atingiu **R\$ 95.769.262,62**, sendo que deste montante, cerca de 27% está parcelado.



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Proposta de Pagamento

CLASSE I - Credores Trabalhistas									
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PARCELAS	PERIODICIDADE	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	JUROS	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
a	-	90 dias	22	Mensal	mar/18	jan/20	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
b	80%	180 dias	Única	-	jun/18	jun/18	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
c	60%	365 dias	Única	-	dez/18	dez/18	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
Acima de 150 salários mínimos*	0 a 80%	36 meses	120 a 312 meses	Trimestral	mar/21	dez/43	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
CLASSE II - Credores com Garantia Real									
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL (Com carência)	PERIODICIDADE	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	JUROS	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
Único credor	-	60 meses	300 meses	Trimestral	mar/20	dez/27	Selic	Price	Durante o período de carência será pago 30% da Selic entre o 25º e 48º mês, e 50% da Selic nos últimos 12 meses. A carência inicia a partir da homologação da Recuperação Judicial e correção monetária a partir do pedido de recuperação judicial.
CLASSE III - Credores Quirografários									
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL Com carência	PERIODICIDADE	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	JUROS	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
Até R\$ 10 mil	70%	12 meses	48 meses	-	dez/18	dez/21	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço*	0 a 80%	36 meses	120 a 312 meses	Trimestral	mar/21	dez/43	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ.
Credores Financeiros - 1º Modalidade	80%	36 meses	72 meses	Trimestral	mar/21	dez/23	-	-	A contar da data de homologação do PRJ
Credores Financeiros - 2º Modalidade	-	24 meses	120 meses	Trimestral	mar/21	dez/27	TR	Price e Bullet	A contar da data de homologação do PRJ. O pagamento de 100% dos juros deve iniciar no prazo de carência do 13º ao 24º mês.
Credores Financeiros - 3º Modalidade	-	48 meses	192 meses	Trimestral	mar/22	dez/33	TR	Price	A contar da data de homologação do PRJ. O pagamento de 100% dos juros deve iniciar no prazo de carência a partir do 24º mês.
CLASSE IV – Credores ME e EPP									
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL Com carência	PERIODICIDADE	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	JUROS	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
Até R\$ 10 mil	70%	12 meses	48 meses	-	dez/18	dez/21	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço	0 a 80%	36 meses	120 a 312 meses	Trimestral	mar/21	dez/43	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
Condições especiais									
Subclasse	Requisitos					Benefícios			
CREDITORES COLABORATIVOS FORNECEDORES/CLIENTES	Aqueles que se disponibilizarem a contratar as Recuperandas para a fabricação de vens, equipamentos e/ou similares, bem como a prestação de serviços de planejamento e estudo; tecnologia de processos; engenharia conceitual básica e detalhada; suprimentos; gerenciamento de projetos e obras; operação; ou fornecer às Recuperandas bens e/ou serviços e/ou transferir tecnologia necessária à execução das atividades das Recuperandas					Receberão seus créditos de forma acelerada: (i) Cliente: A cada R\$1,00 (um real) que o credor deva pagar às Recuperandas, está autorizado a reter o valor de R\$ 0,05 (cinco centavos) a título de pagamento da RJ; (ii) Fornecedor: Para cada R\$ 1,00 (um real) fornecido às Recuperandas, estas deverão efetuar o pagamento de R\$ 1,05 (um real e cinco centavos), de modo que a diferença seja aplicada para pagamento do crédito sujeito à RJ. O valor referente à aceleração dos pagamentos será utilizado nas parcelas finais dos valores sujeitos à RJ.			
CREDITORES COLABORATIVOS FINANCEIROS	Aqueles que concederem novas operações de crédito, financiamento e desconto Pas Recuperandas					Antecipação de 0,05% (cinco décimos por cento) do valor da operação (crédito, financiamento e desconto). Pagamento trimestral. O valor referente à antecipação dos créditos será descontado das últimas parcelas do montante sujeito à RJ.			



Proposta de Pagamento

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:

Classe I - As empresas colocam a venda, como forma de garantia dos créditos trabalhistas, os imóveis abaixo identificados, com avaliação a ser realizada pelo avaliador judicial Eng. JORGE LUIS MARTINS BERWANGER, para aceleração e quitação dos valores trabalhistas. Caso os imóveis sejam vendidos por valor inferior a avaliação, a diferença a menor será dividida (50% da desvalorização), entre os credores trabalhistas e as empresas.

- 1) Parte do lote urbano nº 7, da Área Industrial, na cidade de Erechim/RS, com área de 5.000m² (cinco mil metros quadrados), com benfeitorias, devidamente registrado no Cartório de Registro de Imóveis de Erechim, no Livro nº 2, sob a matrícula nº 17.093, sobre o qual encontra-se averbado um prédio em alvenaria com área construída de 3.325,43 m².
- 2) Parte do lote rural nº 35, da Seção Paio Grande, na cidade de Erechim/RS, com área de 75.000m²(setenta e cinco mil metros quadrados), com benfeitorias, devidamente registrado no Cartório de Registro de Imóveis de Erechim, no Livro nº 2, sob a matrícula nº 29.460, sobre o qual encontra-se averbado uma residência em alvenaria com área de 69,58m² e um quiosque em alvenaria com área de 180,54m², lotados em 2004.

Classe III – Os credores acima de R\$ 10 mil, que são fornecedores e prestadores de serviço das Classes III e IV, e remanescentes da Classe I (acima de 150 salários mínimos), serão pagos conforme as opções demonstradas a seguir:

PRAZO TOTAL (com carência)	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	CORREÇÃO MONETÁRIA	DESÁGIO	FORMA PAGAMENTO
84	36	0%	TR-Mensal	80%	Pagamento trimestral.
96	36	0%	TR-Mensal	75%	Pagamento trimestral.
108	36	0%	TR-Mensal	70%	Pagamento trimestral.
120	36	0%	TR-Mensal	65%	Pagamento trimestral.
132	36	0%	TR-Mensal	60%	Pagamento trimestral.
144	36	0%	TR-Mensal	55%	Pagamento trimestral.
156	36	0%	TR-Mensal	50%	Pagamento trimestral.
168	36	0%	TR-Mensal	45%	Pagamento trimestral.
180	36	0%	TR-Mensal	40%	Pagamento trimestral.
192	36	0%	TR-Mensal	35%	Pagamento trimestral.
204	36	0%	TR-Mensal	30%	Pagamento trimestral.
216	36	0%	TR-Mensal	25%	Pagamento trimestral.
228	36	0%	TR-Mensal	20%	Pagamento trimestral.
240	36	0%	TR-Mensal	15%	Pagamento trimestral.
252	36	0%	TR-Mensal	10%	Pagamento trimestral.
264	36	0%	TR-Mensal	5%	Pagamento trimestral.
276	36	0%	TR-Mensal	0%	Pagamento trimestral.



Prestação de Contas

CLASSE I - TRABALHISTA:

Considerando o disposto no plano, a empresa pagará parcelas mensais, progressivamente, na classe trabalhista. Na primeira parcela foram pagos R\$ 200,00, na segunda R\$ 205,00, na terceira R\$ 210,00 e assim sucessivamente. Lembrando que os credores deveriam indicar as contas bancárias para depósito, observando-se nesse ponto que, em que pese não tenha havido a apresentação das contas por todos os credores, a empresa realizou o depósito via ordem de pagamento no Banco Itaú. Alguns credores realizaram o saque, os que não o fizeram, tiveram os valores devolvidos para empresa.

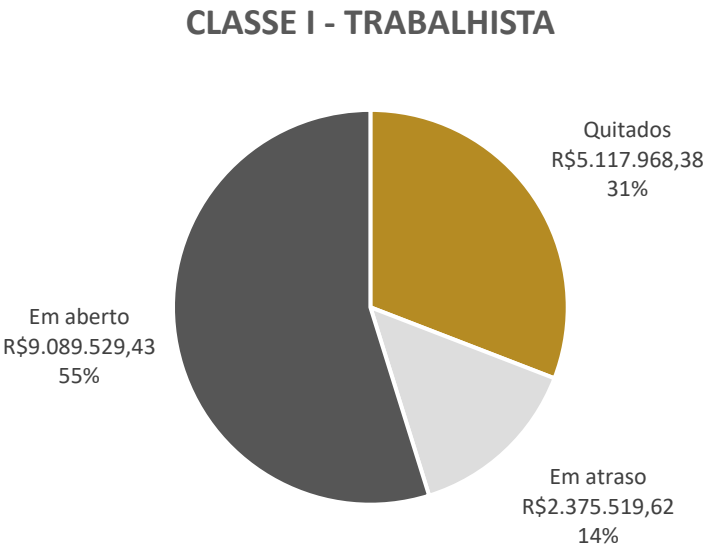
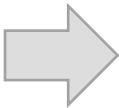
No mês de agosto/2019 formalizou-se a venda do imóvel de matrícula 17.093, no valor de R\$ 4.100.000,00, cujo montante foi destinado ao pagamento da Classe Trabalhista. A Recuperanda relatou e enviou à esta Administração Judicial os comprovantes de pagamento da 13ª a 22ª parcelas, correspondentes aos meses de março a dezembro de 2019, e do saldo restante realizou a leilão reverso, tratado na página seguinte. Destaca-se que, embora as 22 parcelas tenham terminado em dezembro/19, de acordo com o PRJ, os credores que foram habilitados no curso dos pagamentos receberão estes valores igualmente em 22 parcelas a contar da efetiva habilitação, portanto, ultrapassando o período estimado no PRJ (dezembro/2019).

Ressalta-se que não houve a quitação de todos os credores trabalhistas na 22ª parcela pelos motivos que seguem: **1) Habilitação posterior** - Credores habilitados após o início do cumprimento serão quitados depois de terminadas as 22 parcelas (ou seja, ultrapassarão o final do cumprimento de dezembro/2019); **2) Divergências** – De acordo com a recuperanda referem-se a processos em que o credor cobrou o crédito de outras empresas, além da Intecnial, e que já recebeu, portanto a recuperanda mantém a posição de não pagar e discutir judicialmente e, também, divergências de valores a pagar de honorários periciais; **3) Credores acima de 150 salários mínimos** - serão pagos conforme condições da Classe III; **4) Ausência de Dados bancários**; **5) Créditos Ilíquidos**. Os credores não liquidados na 22ª parcela, denominados “Em atraso” que seriam quitados através de novo Leilão Reverso e/ou provento da venda do segundo imóvel da Intecnial, tiveram seus pagamentos retomados a partir de maio/2020. Abaixo segue resumo da situação dos credores da Classe Trabalhista:

Situação	Nº Credores	Valor (R\$)
Quitados	700	2.093.430,88
Quitados através de Leilão Reverso	76	3.024.537,50
Habilitação posterior (saldo)	163	3.301.923,07
Divergências	11	182.388,32
Credores acima de 150 sal. Mín.	12	3.180.920,97
Ausência de dados bancários	84	691.211,70
Créditos Ilíquidos	109	1.733.085,37
Em atraso (saldo)	100	2.375.519,62

*Números atualizados até o pagamento da parcela de outubro/2020.

**Eventuais diferenças entre o saldo apresentado pela empresa e os créditos da Recuperação Judicial são provenientes de habilitações feitas em data posterior a esta prestação de contas.





Prestação de Contas

CLASSE I - TRABALHISTA:

LEILÃO REVERSO

Pagas as parcelas trabalhistas de março a novembro/2019 com o valor recebido da venda do imóvel, nos termos do plano, restou o saldo em conta de R\$ 2.972.625,65. Sobre este, a empresa manifestou interesse na realização do Leilão Reverso, motivo pelo qual protocolou nos autos o pedido, como meio de pagamento antecipado de um maior número de credores trabalhistas. As propostas de 76* (setenta e seis) credores foram enviadas, cujos lances variaram de 1% a 70% de deságio. Contemplados todos os lances ofertados, o resultado prático do leilão consistiu no rateio (conforme propostas apresentadas), do valor de R\$ 1.998.383,23 (um milhão, novecentos e noventa e oito mil, trezentos e oitenta e três reais e vinte e três centavos) entre os credores participantes, restando o saldo de R\$ 974.242,42 (novecentos e setenta e quatro mil, duzentos e quarenta e dois reais e quarenta e dois centavos). A recuperanda realizou o pagamento aos credores inclusos no Leilão Reverso e encaminhou todos os comprovantes correspondentes.

Parcelas		Valores Pagos
13° parcela	mar/19	R\$137.488,77
14° parcela	abr/19	R\$132.620,20
15° parcela	mai/19	R\$129.368,98
16° parcela	jun/19	R\$127.373,39
17° parcela	jul/19	R\$122.494,79
18° parcela	ago/19	R\$121.472,85
19° parcela	set/19	R\$121.173,77
20° parcela	out/19	R\$118.765,23
21° parcela	nov/19	R\$116.616,37
TOTAL		R\$1.127.374,35
VALOR RECEBIDO NA VENDA DO IMÓVEL		R\$4.100.000,00
SALDO PARA LEILÃO REVERSO		R\$2.972.625,65
VALOR EFETIVAMENTE PAGO NO LEILÃO REVERSO		R\$1.998.387,85
SALDO*		R\$974.237,80

Resumo Leilão	
Crédito original dos credores	R\$ 3.024.537,50
Saldo após pagamentos de parcelas até nov/19	R\$ 2.653.991,25
Valor efetivamente pago	R\$ 1.998.387,85

Do saldo de R\$ 974.237,80, parte foi utilizado para o pagamento de parcelas remanescentes e, do restante, a empresa pretende realizar novo leilão reverso para quitar um maior número de credores.

Nota (*): 77 propostas foram recebidas, no entanto, 01 não atendeu aos requisitos solicitados e foi desclassificada.



Prestação de Contas

CLASSE II – GARANTIA REAL:

Os pagamentos do crédito principal da Classe II, deverão ser iniciados em dezembro/2022. Contudo, conforme especificado no PRJ, a partir de março/2020, no período de carência, a empresa deveria iniciar o pagamento de 30% da Selic. Até o momento não houve pagamento e, de acordo com a empresa, o único credor desta Classe, o Badesul, informou que não irá tomar nenhuma providência mais contundente ante o esforço da empresa para cumprir o Plano. Em 23/07/20 houve reunião inicial de apresentação dos novos assessores financeiros (Quist Investimentos) para o Badesul, com o intuito de informar que a empresa contratou os assessores para diagnóstico e apresentação de alternativas para o soerguimento da empresa. Em último contato, a Recuperanda informou que as tratativas evoluíram para eventual cessão de crédito destes bancos (Classe II e Classe III – Credores Financeiros) para investidores que refinanciariam as dívidas da Intecnial. Contudo, não há nada concretizado até o momento.

CLASSE III E CLASSE IV E V– QUIROGRAFÁRIOS E ME E EPP:

Credores de Pequeno Valor: Os credores de até R\$ 10.000,00 considerados de pequeno valor, deverão ser pagos até dezembro/2021. A recuperanda encaminhou comprovantes de pagamentos parciais realizados a credores pulverizados no período de dezembro/2019 a setembro/2020, que somam **R\$ 4.497,62**, sendo R\$ 4.426,02 na Classe III e R\$ 771,60 na Classe IV. Questionada acerca do critério utilizado para estes pagamentos, a recuperanda limitou-se a informar que está priorizando os pagamentos da Classe Trabalhista e que o eventual saldo de caixa é utilizado para a transferência de valores aos pequenos credores que já tenham apresentado os dados bancários.

Credores Financeiros: Serão pagos conforme a modalidade a que pertencem:

1º modalidade: Pagamento trimestral a partir de março/2021, com deságio de 80%;

2º modalidade: Pagamento trimestral a partir de março/2020 sem deságio e com atualização de juros, sendo que os encargos devem ser pagos entre janeiro/2019 a dezembro/2019;

3º modalidade: Pagamento trimestral a partir de março/2022. O valor de juros e correção deve ser efetuado a partir de dezembro/2019.

É importante frisar que a quitação de 100% dos juros mencionado na 2º modalidade deveria ser efetuado a partir de março/2020. A Intecnial esclareceu que não realizou os pagamentos, entretanto, mantém tratativas com os credores para concessão de uma prorrogação do prazo de carência, com o intuito de equiparar a forma de recebimento desses credores aos demais, o que, de acordo com a empresa, estaria em consonância com o princípio da *par conditio creditorum*. Em 28/07/2020, a Recuperanda apresentou aos credores os novos assessores financeiros – Quist Investimentos – que iniciarão o estudo de viabilidade para posterior negociação. Em relação ao Banco Itaú e Banco do Brasil já foi dado início às tratativas e prestação de informações e houve intensificação dos contatos, a partir do início do trabalho da Quist, que conduzirá todas essas tratativas.

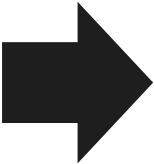
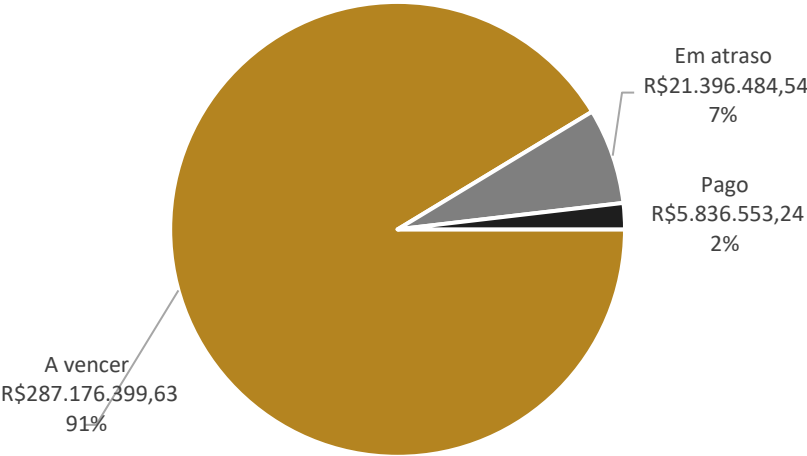
CREDORES FINANCEIROS		
2º Modalidade de pagamento:		
Classe III	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE SUL	R\$ 5.621.034,69
	BANCO VOTORANTIM S.A.	R\$ 38.860.726,07
	BANCO ITAU BBA S.A.	R\$ 24.521.052,57
	BANCO DO BRASIL S.A.	R\$ 26.788.237,42



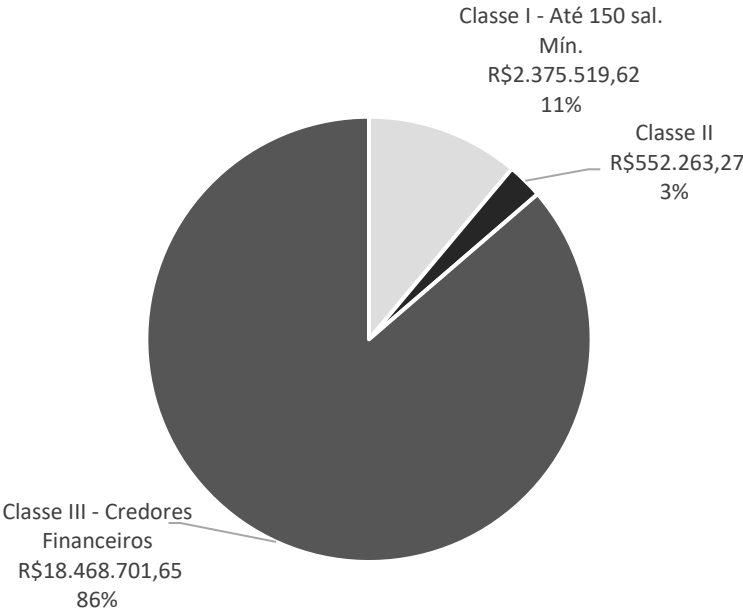
Prestação de Contas

CREDORES	Qtd Total	TOTAL (R\$)	Deságio leilão	Pagamento (R\$)	Valor em Atraso (R\$)	Valor em Aberto (R\$)	Observações
CLASSE I - TRABALHISTA	1255	16.583.017,43		5.831.355,62	2.375.519,62	7.720.538,77	
Até 150 salários mínimos líquidos	1134	11.669.011,09	655.603,42	5.831.355,62	2.375.519,62	2.806.532,43	Valor de pagamento inclui 1° a 22° parcela, saldo remanescente pago de janeiro a julho/2020 e valores quitados no leilão reverso.
Acima de 150 salários mínimos	12	3.180.920,97		-	-	3.180.920,97	
Ilíquidos	109	1.733.085,37		-	-	1.733.085,37	
CLASSE II - GARANTIA REAL	1	36.688.399,08		-	552.263,27	36.136.135,81	Saldo atualizado com juros, conforme previsto no PRJ.
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	596	243.697.001,95		4.426,02	18.468.701,65	235.671.977,72	
Até R\$ 10 mil	334	1.074.220,99		4.426,02	-	1.069.794,97	
Acima de R\$ 10 mil	262	71.678.084,43		-	-	71.678.084,43	
Credores Financeiros	4	170.944.696,53		-	18.468.701,65	162.919.922,30	Saldo atualizado com juros, conforme previsto no PRJ.
CLASSE IV - ME e EPP	266	7.647.847,33		771,60	-	7.647.747,33	
Até R\$ 10 mil	166	541.432,07		771,60	-	540.660,47	
Acima de R\$ 10 mil	100	7.106.415,26		-	-	7.106.415,26	
TOTAIS	2036	304.616.265,79		5.836.553,24	21.396.484,54	287.176.399,63	
		100%		1,92%	7,02%	94,27%	

RESUMO DO CUMPRIMENTO PRJ



EM ATRASO





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS SETEMBRO/2020

II - CERTIDÃO NEGATIVA INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

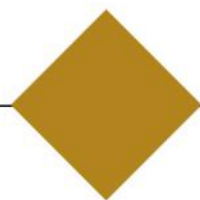


MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS



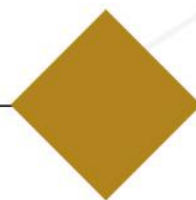
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

NOVO HAMBURGO / RS



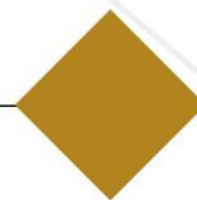
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

SÃO PAULO / SP



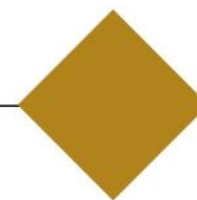
AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

CAXIAS DO SUL / RS



RUA ÂNGELO CHIARELLO, 2811/501
CENTRO EMPRESARIAL CRUZEIRO
BAIRRO PIO X
CEP: 95032-460
54 3419.7274

BLUMENAU / SC



RUA DR. ARTUR BALSINI, 107
BBC BLUMENAU
BAIRRO VELHA
CEP: 89036-240
47 3381-337



Sinergia que gera resultados

Balanco Patrimonial

 **INTECNIAL**[®]
www.intecnial.com.br

30 de Setembro de 2020



(Em Recuperação Judicial)

**Balanço Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 30 de setembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)**

	30/09/2020	31/12/2019
ATIVO	177.538.169,25	171.735.031,26
CIRCULANTE	35.019.578,71	31.436.508,67
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.279.331,84	25.224,23
Clientes	4.811.925,83	5.147.023,06
Estoques	19.855.506,51	16.640.409,41
Impostos a Recuperar	6.318.978,25	6.926.742,40
Adiantamentos Operacionais	2.435.820,07	2.464.654,99
Outros Créditos	236.825,48	214.184,50
Despesas do Exercício Seguinte	81.190,73	18.270,08
NÃO CIRCULANTE	142.518.590,54	140.298.522,59
Realizável a Longo Prazo	97.648.744,83	94.015.547,51
Clientes	21.102.699,25	17.524.603,31
Partes Relacionadas	7.365.635,84	7.309.722,11
Depósitos Judiciais	2.360.565,75	2.348.061,26
Tributos Diferidos	66.809.823,99	66.833.160,83
Outros Investimentos	10.020,00	-
Propriedade para Investimentos	5.849.892,56	5.849.892,56
Imobilizado	38.923.317,88	40.330.386,70
Imobilizado	78.089.853,23	78.050.504,15
Depreciação Acumulada	(39.166.535,35)	(37.720.117,45)
Intangível	96.635,27	102.695,82
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.826.799,87)	(8.820.739,32)

(Em Recuperação Judicial)

**Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 30 de setembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)**

	30/09/2020	31/12/2019
PASSIVO	177.538.169,25	171.735.031,26
CIRCULANTE	103.926.849,68	93.414.865,57
Fornecedores	6.755.236,90	6.036.924,84
Empréstimos e Financiamentos	1.348.318,50	1.281.872,43
Obrigações Trabalhistas	15.020.218,81	14.872.230,41
Obrigações Sociais	44.745.004,27	40.166.372,02
Obrigações Tributárias	25.353.747,92	23.845.692,80
Credores por Adiantamentos	10.704.323,28	7.211.773,07
NÃO CIRCULANTE	207.307.908,26	205.943.630,01
Fornecedores	22.739,56	22.739,56
Fornecedores em Recuperação Judicial	32.078.797,75	30.103.251,25
Empréstimos e Financiamentos	1.933.149,99	1.933.149,99
Bancos em Recuperação Judicial	131.259.652,50	131.259.652,50
Obrigações Trabalhistas	9.567.919,76	10.303.933,20
Obrigações Sociais	13.950.795,18	13.950.795,18
Obrigações Tributárias	11.722.838,63	11.590.904,86
Tributos Diferidos	3.195.424,04	3.195.424,04
Provisões para Contingência	2.457.869,43	2.457.869,43
Faturamento Antecipado	1.118.721,42	1.125.910,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(133.696.588,69)	(127.623.464,32)
Capital Social	45.000.000,00	45.000.000,00
Reserva Legal	2.927.807,99	2.927.807,99
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	3.000.000,00	3.000.000,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	6.718.763,79	6.718.763,79
Prejuízos Acumulados	(191.343.160,47)	(185.270.036,10)

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos
em 30 de setembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019**

(Em Reais)

	30/09/2020	31/12/2019
RECEITA BRUTA	62.271.001,67	72.466.086,41
Receita Vendas Produtos	44.473.454,67	53.142.527,46
Receita Prestação de Serviços	17.562.142,00	18.835.147,69
Locação de Bens	235.405,00	488.411,26
DEDUÇÕES VENDAS	(9.327.957,99)	(15.102.990,98)
Impostos Sobre Receitas	(8.478.611,99)	(6.110.172,40)
Devoluções e Abatimentos	(849.346,00)	(8.992.818,58)
RECEITA LÍQUIDA	52.943.043,68	57.363.095,43
CUSTO DAS VENDAS	(48.652.306,74)	(45.230.745,75)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(48.652.306,74)	(45.230.745,75)
LUCRO BRUTO	4.290.736,94	12.132.349,68
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(9.680.669,28)	(7.342.854,71)
Despesas Administrativas / Comerciais	(9.733.136,81)	(14.376.952,11)
Despesas Tributárias	(146.719,38)	(189.055,71)
Outras Despesas/Receitas	199.186,91	7.223.153,11
RESUL. ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	(5.389.932,34)	4.789.494,97
DESPESAS NÃO DECORRENTES	(428.259,34)	(1.490.500,00)
Despesas Não Decorrentes	(428.259,34)	(1.490.500,00)
RESULT.ANTES RECEITAS/DESP. FINANC.	(5.818.191,68)	3.298.994,97
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	(179.143,21)	(924.375,84)
Despesas Financeiras	(3.858.111,42)	(2.252.129,58)
Receitas Financeiras	3.678.968,21	1.327.753,74
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(5.997.334,89)	2.374.619,13
IRPJ / CSLL Diferido S/prejuízo Fiscal	(23.336,84)	(811.037,38)
Imposto de Renda/Contribuição Social s/Lucro	(52.452,64)	(1.317.970,48)
PREJUÍZO(LUCRO) DO EXERCÍCIO	(6.073.124,37)	245.611,27

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos
em 30 de setembro de 2020 e 31 de dezembro 2019**

Método Indireto

(Em Reais)

	30/09/2020	31/12/2019
Atividades Operacionais		
Prejuízo (Lucro) do Exercício	(6.073.124,37)	245.611,27
Realização IRPJ/CSLL CPC 28	-	954.658,57
Depreciações e Amortizações	1.452.478,45	1.167.575,92
Vendas e Baixas do Ativo Imobilizado/Investimentos	104.087,59	1.171.943,14
Ajuste a valor de mercado	-	2.807.819,33
Títulos a Receber	(3.242.998,71)	1.970.665,36
Estoques	(3.215.097,10)	(2.934.496,42)
Outros Créditos	613.958,09	(7.152.822,29)
Despesas do Exercício Seguinte	(62.920,65)	(2.112,18)
Fornecedores/Credores	2.693.858,56	(8.382.621,80)
Adiantamento de Clientes / Outras Obrigações	9.123.146,31	11.823.695,35
Ativo Realizável a Longo Prazo	(55.101,38)	531.827,74
Demais Contas do Passivo Não Circulante	(7.188,58)	(791.879,30)
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	1.331.098,21	1.409.864,69
Atividades de Investimentos		
Pagamento pela Compra de Imobilizado e Intangível	(143.436,67)	(250.480,31)
Caixa Líquido Consumido-Atividades de Investimentos	(143.436,67)	(250.480,31)
Atividades de Financiamento		
Empréstimos de Curto Prazo	66.446,07	(1.168.260,90)
Empréstimos de Longo Prazo	-	-
Caixa Líq. Consumido/Gerado-Ativ. de Financiamentos	66.446,07	(1.168.260,90)
Varição Ativ. Oper. Investimentos e Financiamentos	1.254.107,61	(8.876,52)
Varição Líquida nas Disponibilidades	1.254.107,61	(8.876,52)
Saldo de Caixa no Início do Exercício	25.224,23	34.100,75
Saldo de Caixa no Final do Exercício	1.279.331,84	25.224,23

Airton José Folador
CPF: 144.603.270-15 - Dir. Superintendente
ACT-Safeweb18/10/2020 20:11:37 -03:00

ROMALDO SKZYPEK:05613230030
ACT-Safeweb:19/10/2020 08:24:00 -03:00

Airton José Folador
Diretor Superintendente

Romaldo Skzypek
Diretor

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb:16/10/2020 11:05:02 -03:00

Iara Cristina Alba
Contadora – CRC/RS 098975/O-9



INTECNIAL[®]
www.intecnial.com.br

SINERGIA QUE GERA RESULTADOS

INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

Balanco Patrimonial

30 de Setembro de 2020



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.
(Em Recuperação Judicial)

Rua: Alberto Parenti, 1133, Distrito Industrial - 99706-404 - Erechim - RS
direcao@intecnial.com.br - FONE (54)2107-8000 - FAX (54)2107-8200
CNPJ - 08.818.364/0001-95 - NIRE - 43.300.047.717

**Balanço Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 30 de setembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)**

	30/09/2020	31/12/2019
ATIVO	2.971.955,09	3.002.969,67
CIRCULANTE	19.955,09	50.969,67
Caixa e Equivalente de Caixa	8.705,09	43.094,50
Despesas do Exercício Seguinte	11.250,00	7.875,17
NÃO CIRCULANTE	2.952.000,00	2.952.000,00
Investimentos	2.952.000,00	2.952.000,00
Investimentos em <i>Joint Venture</i>	2.952.000,00	2.952.000,00
PASSIVO	2.971.955,09	3.002.969,67
CIRCULANTE	7.372.395,13	7.310.372,60
Partes Relacionadas	7.365.635,84	7.309.722,11
Seguros à Pagar	6.750,00	-
Obrigações Tributárias	9,29	650,49
NÃO CIRCULANTE	137.646.034,72	137.646.034,72
Fornecedor RJ	3.447,29	3.447,29
Provisão para Perda Investimentos	137.642.587,43	137.642.587,43
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(142.046.474,76)	(141.953.437,65)
Capital Social	44.999.960,00	44.999.960,00
Reserva Legal	1.577.959,79	1.577.959,79
Ajuste de Avaliação Patrimonial	3.441.409,14	3.441.409,14
Prejuízos Acumulados	(192.065.803,69)	(191.972.766,58)



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.
(Em Recuperação Judicial)

Rua: Alberto Parenti, 1133, Distrito Industrial - 99706-404 - Erechim - RS
direcao@intecnial.com.br - FONE (54)2107-8000 - FAX (54)2107-8200
CNPJ - 08.818.364/0001-95 - NIRE - 43.300.047.717

Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos
em 30 de setembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)

	30/09/2020	31/12/2019
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(92.962,37)	(120.639,27)
Despesas Administrativas	(10.125,17)	(12.985,16)
Despesas Tributárias	(82.837,20)	(107.654,11)
RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	-	(2.754.271,76)
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	(2.754.271,76)
RESULTADO FINANCEIRO	(74.74)	13.100,21
Juros Passivos	(74.74)	(47,75)
Receitas Financeiras	-	13.147,96
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	(93.037,11)	(2.861.810,82)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(93.037,11)	(2.861.810,82)



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.
(Em Recuperação Judicial)

Rua: Alberto Parenti, 1133, Distrito Industrial - 99706-404 - Erechim - RS
direcao@intecnial.com.br - FONE (54)2107-8000 - FAX (54)2107-8200
CNPJ - 08.818.364/0001-95 - NIRE - 43.300.047.717

Demonstração do Fluxo de Caixa para o Período e Exercícios Findos
Em 30 de setembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019
Método Indireto
Em Reais

	30/09/2020	31/12/2019
Atividades Operacionais		
Prejuízo do Exercício	(93.037,11)	(2.861.810,82)
Fornecedores	-	(14.372,76)
Variação das Despesas do Exercício Seguinte	3.375,17	(515,16)
Outras Obrigações	(641,20)	641,20
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(90.303,14)	(2.876.057,54)
Atividades de Investimentos		
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	2.754.271,76
Caixa Líquido Consumido/Ativ. de Investimentos	-	2.754.271,76
Atividades de Financiamento		
Créditos de (Mútuo)	55.913,73	134.823,03
Caixa Líq.Consumido/Ativ. de Financiamentos	55.913,73	134.823,03
Variação Ativ. Oper. Investimento e Financiamentos	34.389,41	13.037,25
Variação Líquida nas Disponibilidades	34.389,41	13.037,25
Saldo de Caixa no Início do Período	43.094,50	30.057,25
Saldo de Caixa no Final do Período	8.705,09	43.094,50

Augusto Ovidio Skrzypek
CPF:120.228.530-91
ACT-Safeweb15/10/2020 17:01:46 -03:00

Augusto Ovídio Skrzypek
Presidente

ROMALDO SKZYPEK:05613230030
ACT-Safeweb:15/10/2020 17:53:33 -03:00

Romaldo Skzypek
Vice-Presidente

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb:13/10/2020 16:58:48 -03:00

Iara Cristina Alba
Contadora - CRC/RS 098975/O-9



MINISTÉRIO DA FAZENDA
Secretaria da Receita Federal do Brasil
Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional

**CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS
FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO**

Nome: INTECNIAL PARTICIPACOES S.A.
CNPJ: 08.818.364/0001-95

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que:

1. constam débitos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei nº 5.172, de 25 de outubro de 1966 - Código Tributário Nacional (CTN), ou objeto de decisão judicial que determina sua desconsideração para fins de certificação da regularidade fiscal, ou ainda não vencidos; e
2. não constam inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) na Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Conforme disposto nos arts. 205 e 206 do CTN, este documento tem os mesmos efeitos da certidão negativa.

Esta certidão é válida para o estabelecimento matriz e suas filiais e, no caso de ente federativo, para todos os órgãos e fundos públicos da administração direta a ele vinculados. Refere-se à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <<http://rfb.gov.br>> ou <<http://www.pgfn.gov.br>>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2/10/2014.

Emitida às 20:59:55 do dia 26/07/2020 <hora e data de Brasília>.

Válida até 22/01/2021.

Código de controle da certidão: **C7B2.3874.BA71.653A**

Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.