



MEDEIROS & MEDEIROS

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

## RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 5000013 54.2016.8.21.0013



**42º Relatório Mensal de Atividades**

Competência: Outubro/2020

Apresentado em dezembro 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. Balanço 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 da competência de outubro foram encaminhados dentro do prazo, em 20/11/2020 e os questionamentos desta Administração Judicial enviados em 03/12 foram respondidos em 11/12.

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](http://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**

- No âmbito do Incidente de Relatório Mensal de Atividades nº 5002036-31.2020.8.21.0013 – *evento 38*, o Ministério Público opinou que eventuais obrigações previstas no plano de recuperação judicial, ainda não atendidas pelas recuperandas, fossem noticiadas no processo principal. Assim, a Administração Judicial apresentou manifestação no *evento 64*, cujas diligências requerida ainda pendem de vista às recuperandas e apreço judicial.

### 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. As recuperandas ratificaram o interesse no evento 42 do processo.**

### 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. **Sobre isso, a Administração Judicial requereu a intimação das recuperandas, para pontuarem os efeitos da decisão exarada em fevereiro/2020.**

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

- A Intecnia 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. A liminar provisória concedida no Conflito de Competência nº 170.144, suscitado pelas recuperandas, foi ratificada pela Corte Superior, para declarar competente o Juízo da Recuperação Judicial sobre os atos executórios ordenados na Reclamação Trabalhista nº 0011479-79.2017.5.03.0100 em curso no Juízo da 2ª Vara do Trabalho de Montes Claros-MG. A decisão transitou em julgado em 25/06/2020. **Aguarda-se a expedição de ofício ao Juízo da 2ª Vara do Trabalho de Montes Claros-MG, para que conheça da decisão superior e reconsidere a ordem de penhora online das contas das recuperandas.**

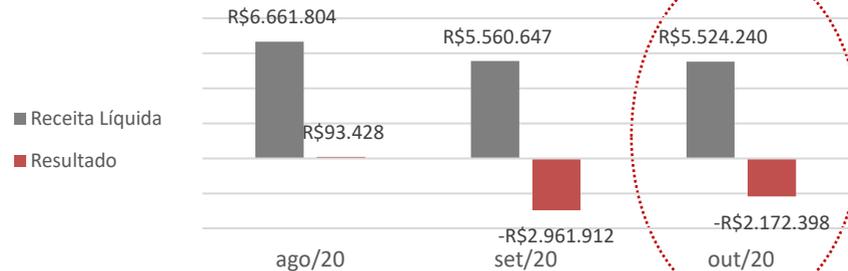


## INTECNIAL

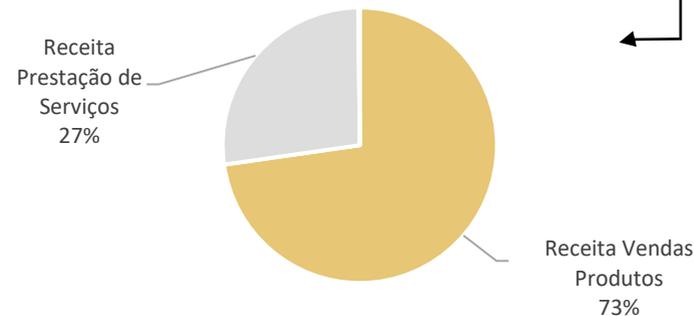
A Intecnia está localizada em Erechim/RS e atua na fabricação de bens de capital sob encomenda, para setores do agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial em todo território nacional e demais países da América Latina. As empresas em recuperação são a Intecnia S.A. e a Intecnia Participações S.A.

### Resultados

#### Análise de desempenho



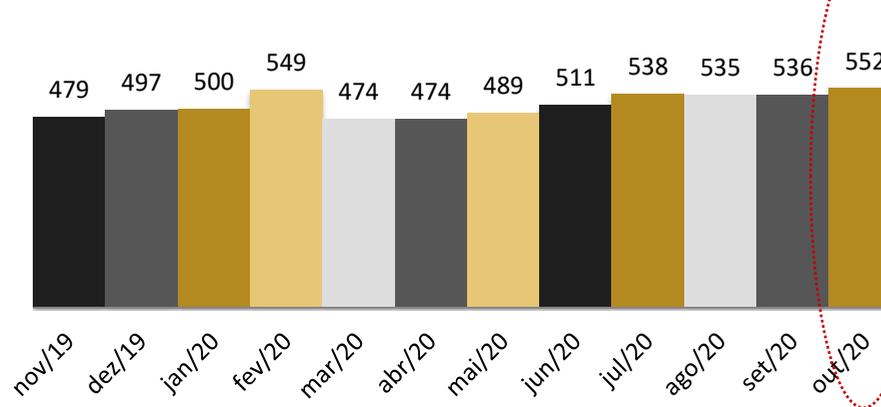
#### Composição do Faturamento



No mês de outubro os custos de produção e serviços superaram as vendas, culminando no prejuízo de R\$ 2,1 milhões. Em 2020, os prejuízos somam pouco mais de R\$ 8,2 milhões, sendo que os principais elementos redutores da lucratividade são os Custos (94% da Receita Líquida) e as Despesas Administrativas (19%).

### Quadro de colaboradores

#### NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS ATIVOS



Em outubro a Recuperanda realizou 46 contratações e 32 demissões, aumentando o quadro de funcionários para 635 colaboradores, sendo 552 ativos e 83 afastados.

A Intecnia acumula atrasos no pagamento das verbas trabalhistas desde 2016, que somam **R\$ 915.713,37** e estão sendo pagas gradualmente. O pagamento de encargos sociais ocorre de acordo com as obras e as exigências dos clientes, enquanto na matriz são pagos parcialmente. Os salários do mês vigente estão sendo pagos regularmente.

### Fluxo de caixa

| FLUXO DE CAIXA   | out/20            |
|--|-------------------|
| <b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                           |                   |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>      | <b>-1.663.885</b> |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>  | <b>-30.548</b>    |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b> | <b>769.809</b>    |
| <b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO</b>                       | <b>-924.623</b>   |
| Saldo de caixa do início do período                      | 1.279.332         |
| <b>SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO</b>                | <b>354.709</b>    |

Em outubro a empresa se financiou através da antecipação de recebíveis e, ainda assim, apresentou consumo de caixa de cerca de R\$ 924,6 mil. Os principais desembolsos ocorreram para pagamento de despesas comuns à operação, como compra de materiais para as obras, salários e prestadores de serviços. Além disso, a empresa investiu no imobilizado que consumiu R\$ 30 mil do caixa.

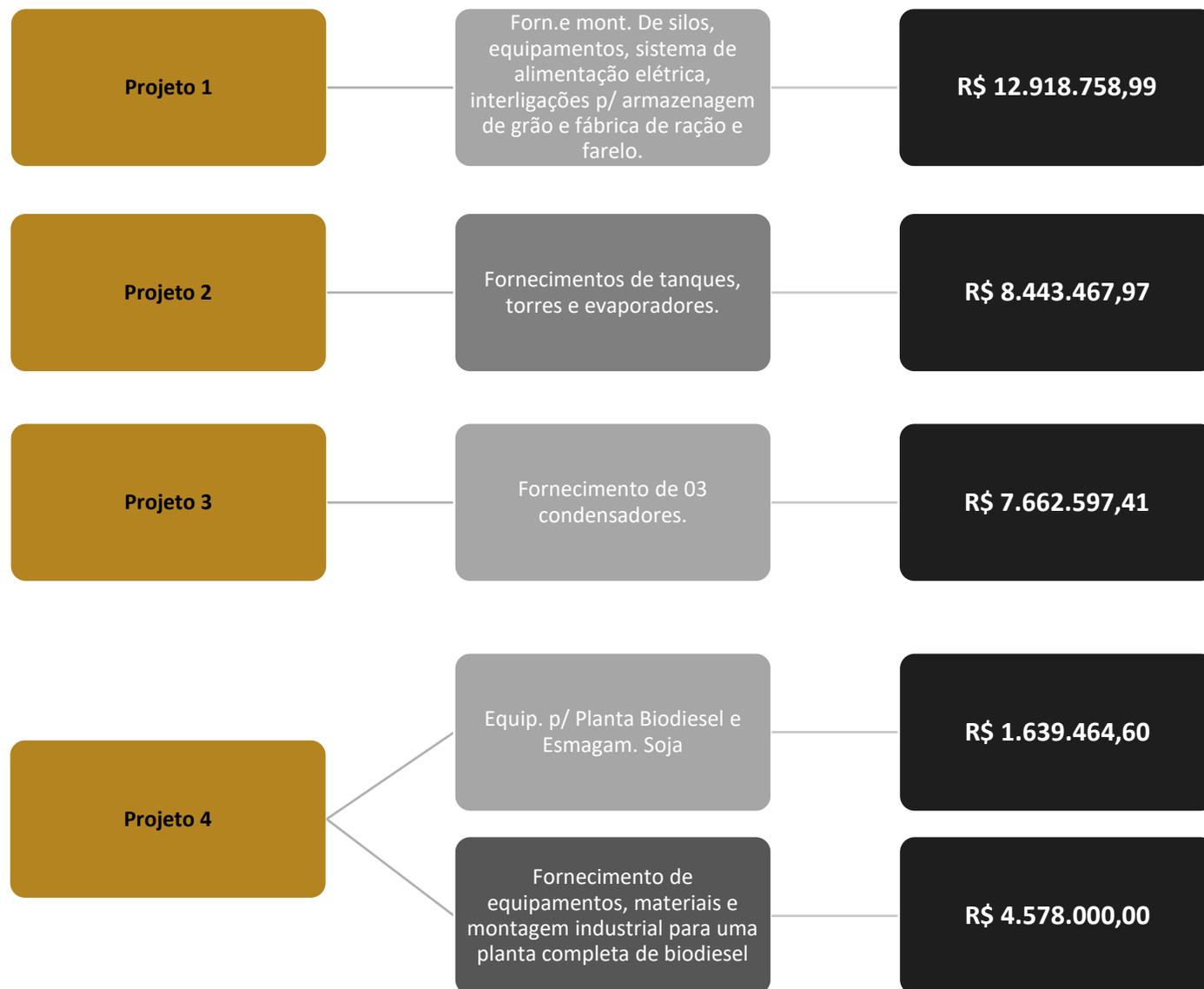
O saldo nas contas bancárias e caixa da recuperanda era de R\$ 354.709,01 em 31 de outubro de 2020.



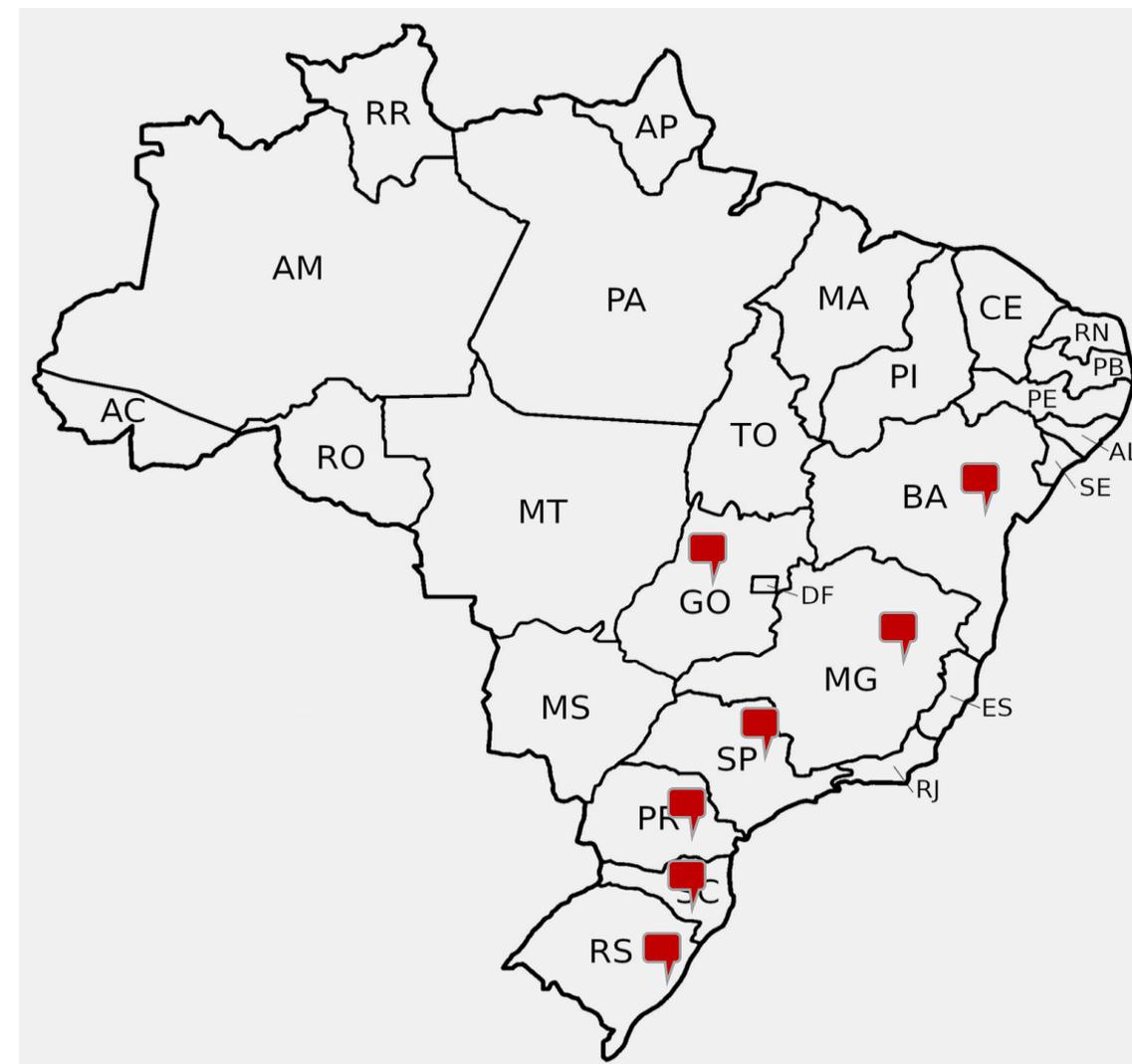
### INTECNIAL

#### Principais Contratos em Andamento

Maiores contratos em andamento na Intecnial S.A. (posição de 20/10/2020):



Estados onde se encontram os maiores projetos no Brasil:





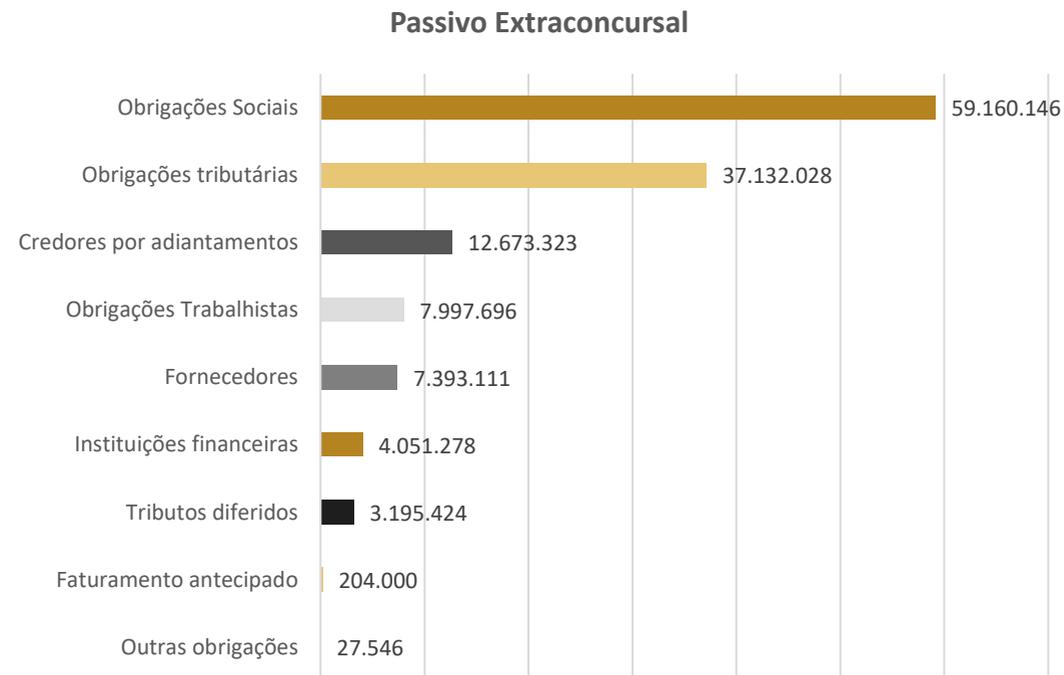
## INTECNIAL

### Endividamento Concursal

| Natureza      | Quantidade de credores | % quantidade de credores | Valor total           | % Valor total |
|---------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|
| Trabalhista   | 1148                   | 57,43%                   | 17.296.206,22         | 7,85%         |
| Garantia Real | 1                      | 0,05%                    | 26.425.063,54         | 12,00%        |
| Quirografário | 584                    | 29,21%                   | 168.672.105,33        | 76,57%        |
| Microempresa  | 266                    | 13,31%                   | 7.880.330,13          | 3,58%         |
| <b>Total</b>  | <b>1999</b>            | <b>100%</b>              | <b>220.273.705,22</b> | <b>100%</b>   |

### Endividamento Extraconcursal

O passivo extraconcursal da Intecnial S.A. soma ~R\$ 131,8 milhões e é distribuído da seguinte forma:



### Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

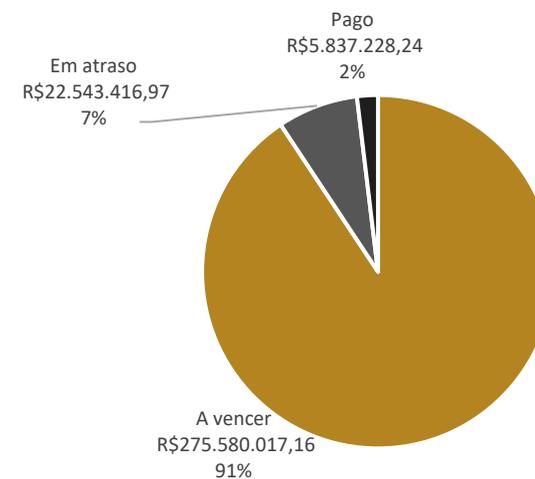
O marco inicial para cumprimento do plano de recuperação judicial é a homologação que ocorreu em **13.12.2017**.  
 ➤ **Classe I** – O prazo para o pagamento das 22 parcelas previstas no Plano findou em dezembro/2019, no entanto, não houve quitação integral de todos os credores e os motivos estão expostos no item 6 do presente relatório.

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

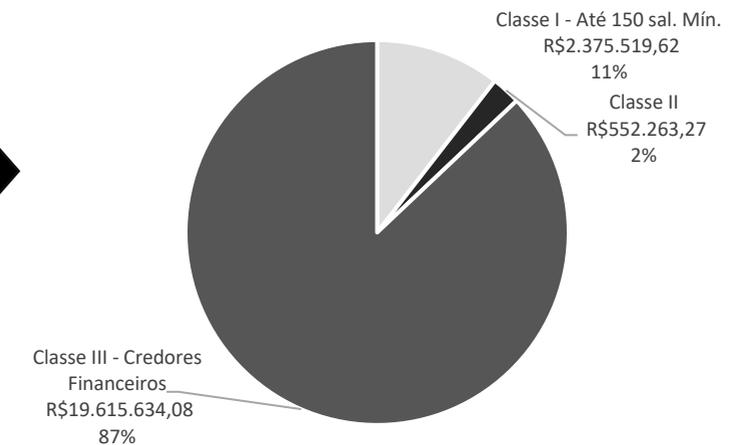
➤ **Classe III e IV Credores de Pequeno Valor** - A recuperanda iniciou os pagamentos aos credores até R\$ 10 mil que enviaram seus dados bancários e está realizando o pagamento de acordo com a disponibilidade de caixa. Ressalta-se que os credores desta subclasse deverão ser quitados até dezembro de 2021.

➤ **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.

#### RESUMO DO CUMPRIMENTO PRJ



#### EM ATRASO



Nota<sup>1</sup>: Dados atualizados em dezembro/2020 com pagamentos até outubro/2020.



### INTECNIAL

#### Acompanhamento do Administrador Judicial

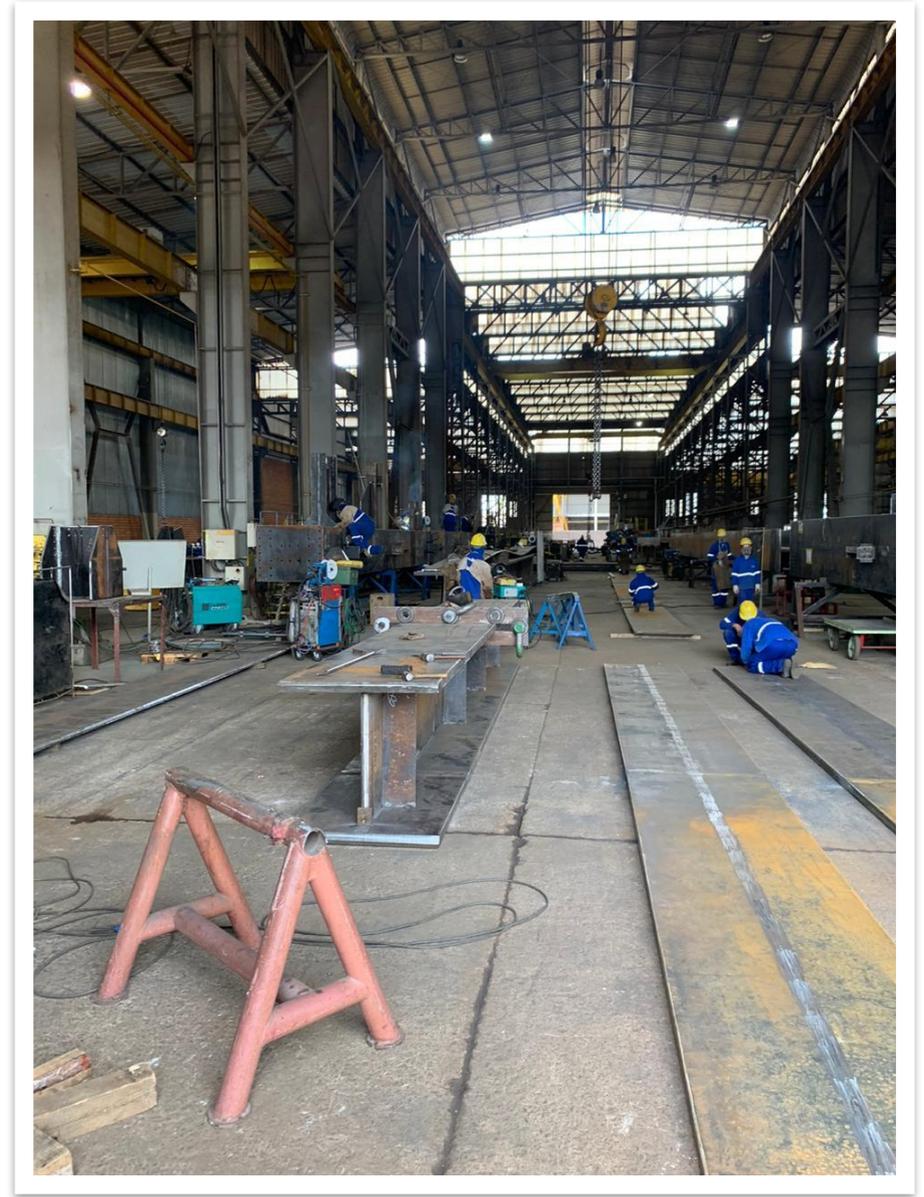
Em 27 de outubro a Administração Judicial realizou visita às dependências da empresa, com os procuradores, administradores, assessores financeiros e Comitê da Companhia.

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.

A Administração Judicial, está em contato com os procuradores e com os Administradores da empresa para averiguar quais os próximos passos na busca pelo cumprimento das obrigações do plano e o soerguimento da empresa.





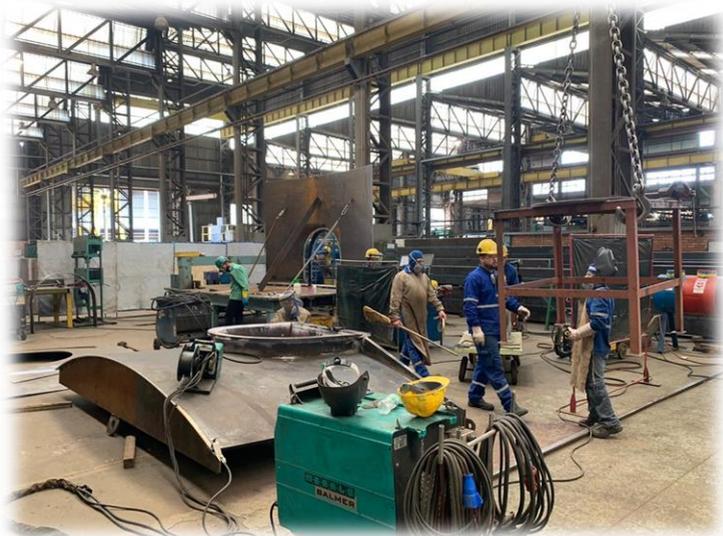
### Imagens

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.

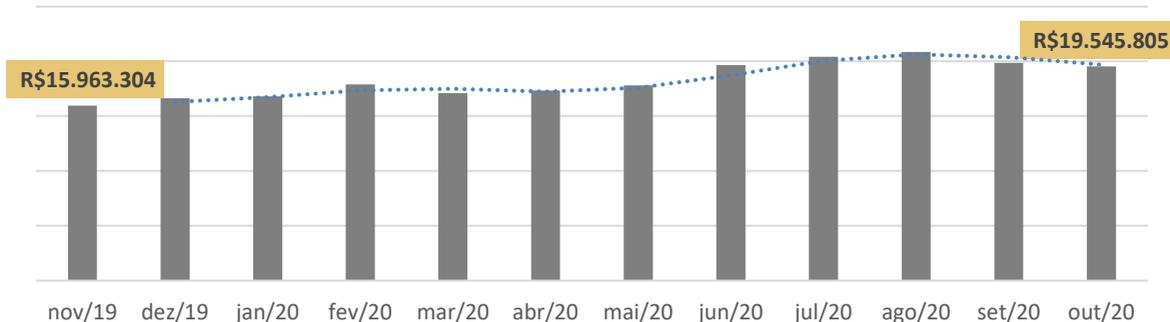
| BALANÇO                               | ago/20             | set/20             | out/20             |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ATIVO</b>                          | <b>179.442.422</b> | <b>177.538.169</b> | <b>178.180.838</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                     | <b>36.614.466</b>  | <b>35.019.579</b>  | <b>35.557.323</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa         | 35.958             | 1.279.332          | 354.709            |
| Clientes                              | 6.185.610          | 4.811.926          | 4.681.145          |
| Estoques                              | 20.858.722         | 19.855.507         | 19.545.805         |
| Impostos a Recuperar                  | 6.579.322          | 6.318.978          | 6.310.015          |
| Adiantamentos Operacionais            | 2.659.347          | 2.435.820          | 4.367.151          |
| Outros Créditos                       | 238.080            | 236.825            | 231.899            |
| Despesas do Exercício Seguinte        | 57.429             | 81.191             | 66.599             |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                 | <b>142.827.956</b> | <b>142.518.591</b> | <b>142.623.515</b> |
| <b>Realizável a Longo Prazo</b>       | <b>97.783.351</b>  | <b>97.648.745</b>  | <b>97.944.138</b>  |
| Clientes                              | 20.726.221         | 21.102.699         | 21.394.058         |
| Partes Relacionadas                   | 7.889.225          | 7.365.636          | 7.369.670          |
| Depósitos Judiciais                   | 2.348.061          | 2.360.566          | 2.360.566          |
| Tributos Diferidos                    | 66.809.824         | 66.809.824         | 66.809.824         |
| Outros Investimentos                  | 10.020             | 10.020             | 10.020             |
| <b>Propriedade para Investimentos</b> | <b>5.849.893</b>   | <b>5.849.893</b>   | <b>5.849.893</b>   |
| <b>Imobilizado</b>                    | <b>39.096.865</b>  | <b>38.923.318</b>  | <b>38.734.061</b>  |
| Imobilizado                           | 78.043.536         | 78.089.853         | 78.120.401         |
| Depreciação Acumulada                 | -38.946.671        | -39.166.535        | -39.386.340        |
| <b>Intangível</b>                     | <b>97.847</b>      | <b>96.635</b>      | <b>95.423</b>      |
| Intangível                            | 8.923.435          | 8.923.435          | 8.923.435          |
| Amortização Acumulada                 | -8.825.588         | -8.826.800         | -8.828.012         |

### Análise

#### ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Em outubro houve maior consumo de caixa, devido, principalmente, ao aumento expressivo de adiantamento a fornecedores para compra de materiais com o propósito de dar continuidade aos projetos contratados. As movimentações desta conta seguem detalhadas no Fluxo de Caixa da página 17.
- **Clientes:** A retração do faturamento no mês de outubro refletiu na redução do saldo a receber para cerca de R\$ 4,6 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\$ 309 mil em outubro, especialmente pela venda e utilização de produtos nos projetos em andamento. 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.
- **Adiantamentos Operacionais:** Compreende os adiantamentos a fornecedores (R\$ 4 milhões), funcionários (R\$ 184 mil), obras (R\$ 86 mil) e viagens (R\$ 11 mil). Em outubro a empresa realizou um volume considerável de adiantamento a fornecedores, pois houve crescimento do volume de contratos ativos, especialmente no mês de agosto.
- **Outros créditos:** Engloba, majoritariamente, 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. A movimentação observada no período refere-se, exclusivamente, ao plano de saúde de funcionários.
- **Partes Relacionadas:** As movimentações de mútuo ocorridas entre a Intecnia S.A. e a Intecnia Participações aumentaram o saldo em R\$ 4.034,00.
- **Imobilizado e Intangível:** Em outubro a empresa investiu na compra de itens utilizados nas obras e projetos no montante de R\$ 15.620,34, um notebook de R\$ 6.317,71, e um workstation de R\$ 10.990,00, conforme notas fiscais de compra enviadas. Ademais, as depreciações somaram cerca de R\$ 219 mil no período.

### Saldo de Estoque





## Balanço Patrimonial - Intecnia S.A.

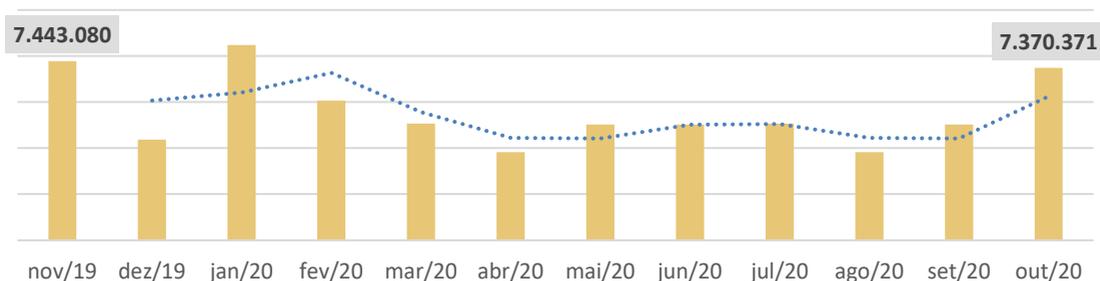
| BALANÇO                                     | ago/20              | set/20              | out/20              |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PASSIVO</b>                              | <b>179.442.422</b>  | <b>177.538.169</b>  | <b>178.180.838</b>  |
| <b>CIRCULANTE</b>                           | <b>101.848.943</b>  | <b>103.926.850</b>  | <b>107.474.845</b>  |
| Fornecedores                                | 6.455.884           | 6.755.237           | 7.370.371           |
| Empréstimos e Financiamentos                | 1.962.804           | 1.348.319           | 2.118.128           |
| Obrigações Trabalhistas                     | 14.980.113          | 15.020.219          | 14.969.094          |
| Obrigações Sociais                          | 44.185.533          | 44.745.004          | 45.209.351          |
| Obrigações Tributárias                      | 25.571.655          | 25.353.748          | 25.419.080          |
| Credores por Adiantamentos                  | 8.692.954           | 10.704.323          | 12.388.821          |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                       | <b>208.328.156</b>  | <b>207.307.908</b>  | <b>206.574.980</b>  |
| Fornecedores                                | 22.740              | 22.740              | 22.740              |
| Credores em recuperação judicial            | 31.787.678          | 32.078.798          | 32.303.748          |
| 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                     | 9.589.037           | 9.567.920           | 9.534.653           |
| Obrigações Tributárias                      | 13.950.795          | 13.950.795          | 13.950.795          |
| Obrigações Sociais                          | 11.722.839          | 11.722.839          | 11.712.948          |
| 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                      | 2.408.971           | 1.118.721           | 204.000             |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                   | <b>-130.734.676</b> | <b>-133.696.589</b> | <b>-135.868.987</b> |
| Capital Social                              | 45.000.000          | 45.000.000          | 45.000.000          |
| Ajustes de Avaliação Patrimonial            | 2.927.808           | 2.927.808           | 2.927.808           |
| Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital | 3.000.000           | 3.000.000           | 3.000.000           |
| Reserva Legal                               | 6.718.764           | 6.718.764           | 6.718.764           |
| Lucros e Prejuízos Acumulados               | -188.381.248        | -191.343.160        | -193.515.559        |

### Análise

#### PASSIVO

- **Fornecedores:** Conforme relatório financeiro enviado pela empresa, houve aumento de 16% da inadimplência de credores extraconcursais (R\$ 4.416.171,34 em outubro), culminando no acréscimo no saldo de fornecedores. A Recuperanda, contudo, afirma que não houve efetivamente aumento da inadimplência e sim adiantamentos realizados a fornecedores, cujo encontro de contas ainda não foi realizado.
- **Empréstimos e Financiamentos:** Em outubro a empresa aumentou o volume de desconto de duplicatas junto às instituições Solucred (saldo de R\$ 1,4 milhão) e Sul Brasil (R\$ 324 mil) devido à necessidade de caixa, motivando o acréscimo no saldo de empréstimos e financiamentos para R\$ 2,1 milhões. No Passivo Não Circulante, esta rubrica não apresentou movimentações.
- **Obrigações Trabalhistas:** Demonstrou redução de menos de 1%, em razão dos pagamentos de rescisões, especialmente. Destaca-se que a Intecnia aumentou 14 pessoas no quadro de funcionários no mês de outubro 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\$ 25,4 milhões no último mês. O menor volume de compensações e pagamentos de tributos, justificam o leve aumento 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 outubro, as antecipações de clientes nacionais somaram ~R\$ 3,4 milhões, enquanto as baixas por faturamento representaram R\$ 1,7 milhão, culminando no aumento do saldo. O relatório financeiro enviado corresponde ao montante contabilizado e indica valores recebidos de 22 clientes, sendo que os maiores pertencem às empresas Grandfood Indústria e Comércio Ltda (R\$ 3,8 milhões) e Siemens Ltda (R\$ 3,6 milhões), que possuem projetos em andamento.
- **Faturamento Antecipado:** Os saldos pertencem às empresas Oleoplan e Olfar que, de acordo com a Recuperanda, são faturamentos emitidos para que estes clientes efetuem o pagamento. Em outubro, o saldo reduziu para R\$ 204 mil.

Endividamento com Fornecedores - Curto prazo



## 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



### Demonstração do Resultado do Exercício - Intecnia S.A.

| DRE   | ago/20            | set/20            | out/20            | SALDO 2020         |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| <b>RECEITA BRUTA</b>                              | <b>7.649.443</b>  | <b>7.009.502</b>  | <b>6.382.654</b>  | <b>68.653.656</b>  |
| Receita Vendas Produtos                           | 5.582.564         | 5.254.054         | 4.643.022         | 49.116.477         |
| Receita Prestação de Serviços                     | 2.066.879         | 1.743.448         | 1.727.632         | 19.289.774         |
| Locação de Bens                                   | -                 | 12.000            | 12.000            | 247.405            |
| <b>DEDUÇÕES VENDAS</b>                            | <b>-987.639</b>   | <b>-1.448.854</b> | <b>-858.414</b>   | <b>-10.186.372</b> |
| Impostos Sobre Receitas                           | -987.639          | -807.854          | -819.518          | -9.298.130         |
| Devoluções e Abatimentos                          | -                 | -641.000          | -38.896           | -888.242           |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                            | <b>6.661.804</b>  | <b>5.560.647</b>  | <b>5.524.240</b>  | <b>58.467.284</b>  |
| <b>CUSTO DAS VENDAS</b>                           | <b>-6.343.754</b> | <b>-6.941.683</b> | <b>-6.237.888</b> | <b>-54.890.195</b> |
| Custo dos Produtos e Serviços Vendidos            | -6.343.754        | -6.941.683        | -6.237.888        | -54.890.195        |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                                | <b>318.050</b>    | <b>-1.381.036</b> | <b>-713.648</b>   | <b>3.577.089</b>   |
| <b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>             | <b>-193.052</b>   | <b>-1.294.779</b> | <b>-1.261.681</b> | <b>-10.942.350</b> |
| Despesas Administrativas / Comerciais             | -185.331          | -1.273.452        | -1.249.783        | -10.982.920        |
| Despesas Tributárias                              | -7.915            | -22.314           | -12.092           | -158.811           |
| Outras Despesas/Receitas                          | 194               | 987               | 194               | 199.381            |
| <b>RESULTADO ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES</b>  | <b>124.998</b>    | <b>-2.675.815</b> | <b>-1.975.328</b> | <b>-7.365.261</b>  |
| <b>DEPESAS NÃO DECORRENTES</b>                    | <b>-48.147</b>    | <b>-61.948</b>    | <b>-50.150</b>    | <b>-478.409</b>    |
| Despesas não decorrentes                          | -48.147           | -61.948           | -50.150           | -478.409           |
| <b>RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESP. FINANC.</b> | <b>76.851</b>     | <b>-2.737.762</b> | <b>-2.025.478</b> | <b>-7.843.670</b>  |
| <b>RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS</b>     | <b>16.578</b>     | <b>-224.150</b>   | <b>-146.920</b>   | <b>-326.063</b>    |
| Despesas Financeiras                              | -583.057          | -619.027          | -434.646          | -4.292.757         |
| Receitas Financeiras                              | 599.635           | 394.877           | 287.726           | 3.966.694          |
| <b>PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO</b>               | <b>93.428</b>     | <b>-2.961.912</b> | <b>-2.172.398</b> | <b>-8.169.733</b>  |
| IRPJ / CSLL Diferido S/Prejuízo Fiscal            | -                 | -                 | -                 | -23.337            |
| Imposto de Renda/ Contribuição social             | -                 | -                 | -                 | -52.453            |
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO/EXERCÍCIO</b>     | <b>93.428</b>     | <b>-2.961.912</b> | <b>-2.172.398</b> | <b>-8.245.522</b>  |

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 outubro houve retração de menos de 1% da receita líquida, assemelhando-se ao desempenho do mês anterior.
- **Custo das Vendas:** Os custos novamente superaram as receitas auferidas, especialmente pelo aumento do quadro de funcionários e ajustes de estoques, conforme relatado pela Recuperanda.
- **Despesas Administrativas / Comerciais:** As despesas administrativas da Intecnia giram em torno de R\$ 1,2 milhão mensal, sendo que os principais dispêndios estão relacionados a salários, encargos, benefícios e serviços de terceiros.
- **Despesas Tributárias:** O valor de R\$ 12 mil no mês de outubro compreende, basicamente, ICMS, contribuição sindical, IPI e taxas diversas.
- **Despesas não decorrentes:** Corresponde ao pagamento da parcela ao Administrador Judicial e consultores da área de engenharia elétrica e 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\$ 146,9 mil.
- **Resultado Líquido:** A leve redução do faturamento e o maior custo com funcionários, culminaram no prejuízo de R\$ 2,1 milhões. Em 2020 os prejuízos somam pouco mais de R\$ 8,2 milhões.

## 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



### Demonstração do Fluxo de Caixa - Intecnia S.A.

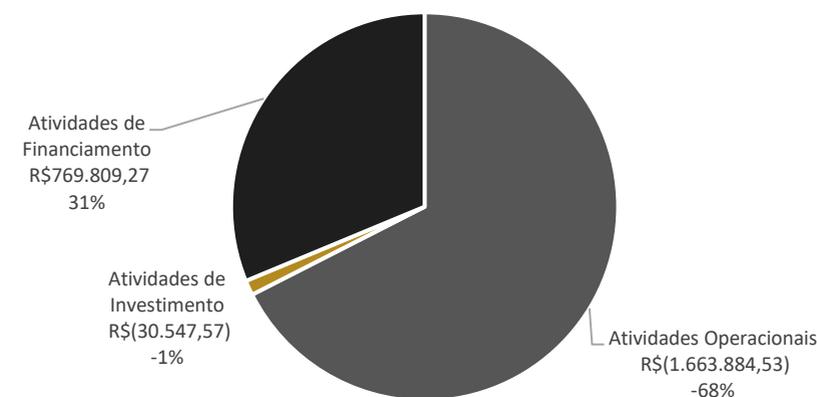
| FLUXO DE CAIXA   | ago/20           | set/20              | out/20            |
|--|------------------|---------------------|-------------------|
| <b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                           |                  |                     |                   |
| Prejuízo do período/exercício                            | 93.429           | -2.961.912          | -2.172.398        |
| Depreciações e amortizações                              | 220.083          | 221.077             | 221.017           |
| Títulos a receber  | -1.462.742       | 1.850.088           | -160.578          |
| Estoques   | 416.844          | 150.333             | 309.702           |
| Outros créditos  | -209.900         | 485.125             | -1.917.442        |
| Despesas do exercício seguinte                           | 12.359           | -23.762             | 14.592            |
| Fornecedores   | 152.278          | 590.472             | 840.084           |
| Adiantamento de clientes/outras obrigações               | 1.593.712        | 2.371.922           | 2.119.894         |
| Ativo realizável a longo prazo                           | -349.900         | 511.084             | -4.034            |
| Demais contas do passivo não circulante                  | -290.644         | -1.290.250          | -914.721          |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>      | <b>175.519</b>   | <b>1.904.177</b>    | <b>-1.663.885</b> |
| <b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>                       |                  |                     |                   |
| Pagamento pela compra de imobilizado e intangível        | -40.000          | -46.318             | -30.548           |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>  | <b>-40.000</b>   | <b>-46.318</b>      | <b>-30.548</b>    |
| <b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>                       |                  |                     |                   |
| Empréstimos de curto prazo                               | -119.310         | -614.485            | 769.809           |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b> | <b>-119.310</b>  | <b>-614.485</b>     | <b>769.809</b>    |
| <b>VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO</b>                       | <b>16.209</b>    | <b>1.243.374</b>    | <b>-924.623</b>   |
| Saldo de caixa do início do período                      | 19.749           | 35.958              | 1.279.332         |
| <b>SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO</b>                | <b>35.957,90</b> | <b>1.279.331,84</b> | <b>354.709,01</b> |

#### Análise

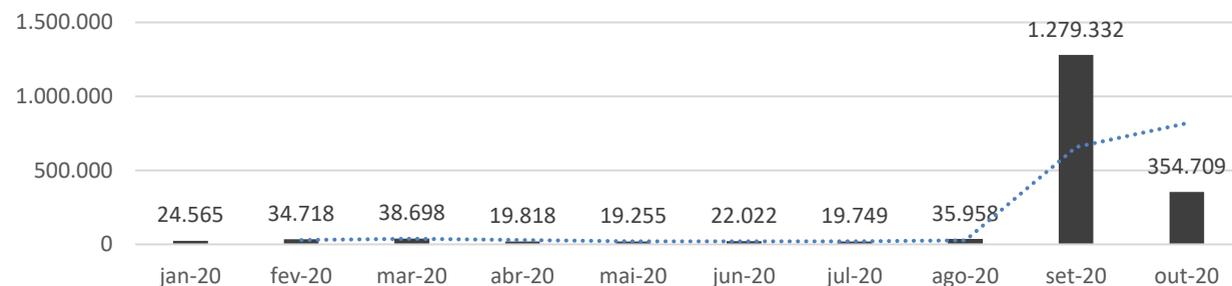
- **Atividades Operacionais:** Embora a Recuperanda tenha recebido valores expressivos a título de adiantamento de clientes, estes não foram suficientes para atender às demandas da operação, especialmente pelos adiantamentos realizados a fornecedores para execução de projetos ativos. Portanto, o caixa operacional findou negativo em pouco mais de R\$ 1,6 milhão.
- **Atividades de Investimentos:** O consumo de R\$ 30,5 mil refere-se à compra de ferramentas utilizadas nas obras e projetos (R\$ 15 mil), um notebook (R\$ 6,3 mil) e um workstation (R\$ 10 mil).
- **Atividades de Financiamento:** Em outubro a empresa necessitou antecipar recebíveis junto às instituições Solucredi e Sul Brasil, que injetaram ao caixa cerca de R\$ 769,8 mil.

Ao final de outubro, contudo, houve consumo de caixa de mais de R\$ 924 mil, portanto, o saldo de recursos da Intecnia S.A. reduziu para R\$ 354,7 mil. O gráfico abaixo exibe a distribuição do Fluxo de Caixa no último mês:

#### Distribuição do Fluxo de Caixa



#### Disponibilidades de Caixa (R\$)



## 4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



### Demonstrativos Contábeis - Intecnia Participações S.A.

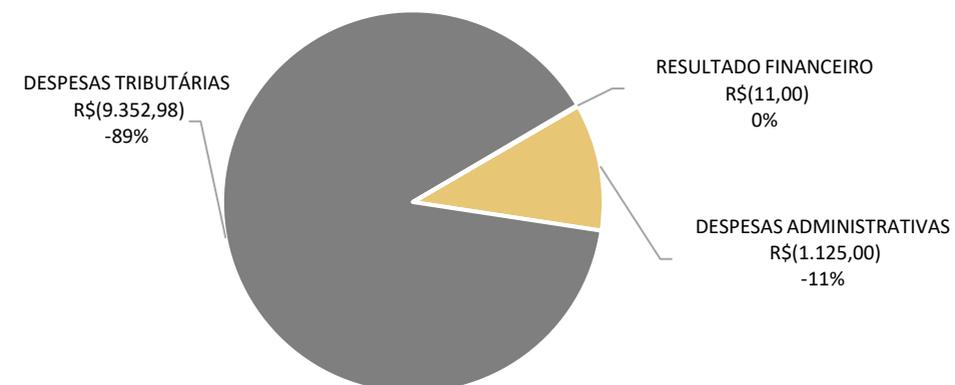
| BALANÇO                            | ago/20              | set/20              | out/20              |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ATIVO</b>                       | <b>3.509.110</b>    | <b>2.971.955</b>    | <b>2.962.125</b>    |
| <b>CIRCULANTE</b>                  | <b>557.110</b>      | <b>19.955</b>       | <b>10.125</b>       |
| Caixa e Equivalentes de Caixa      | 544.735             | 8.705               | -                   |
| Despesas do Exercício Seguinte     | 12.375              | 11.250              | 10.125              |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>              | <b>2.952.000</b>    | <b>2.952.000</b>    | <b>2.952.000</b>    |
| Investimentos em Joint Venture     | 2.952.000           | 2.952.000           | 2.952.000           |
| <b>PASSIVO</b>                     | <b>3.509.110</b>    | <b>2.971.955</b>    | <b>2.962.125</b>    |
| <b>CIRCULANTE</b>                  | <b>7.899.359</b>    | <b>7.372.395</b>    | <b>7.373.054</b>    |
| Partes Relacionadas                | 7.889.225           | 7.365.636           | 7.369.670           |
| Seguros a Pagar                    | 10.125              | 6.750               | 3.375               |
| Obrigações Tributárias             | 9                   | 9                   | 9                   |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>              | <b>137.646.035</b>  | <b>137.646.035</b>  | <b>137.646.035</b>  |
| Fornecedores RJ                    | 3.447               | 3.447               | 3.447               |
| Provisões para Perda Investimentos | 137.642.587         | 137.642.587         | 137.642.587         |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>          | <b>-142.036.284</b> | <b>-142.046.475</b> | <b>-142.056.964</b> |
| 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               | -192.055.613        | -192.065.804        | -192.076.293        |

| FLUXO DE CAIXA   | ago/20          | set/20          | out/20          |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>          | <b>(12.701)</b> | <b>(12.441)</b> | <b>(12.739)</b> |
| Prejuízo do exercício                                      | -10.451         | -10.191         | -10.489         |
| Fornecedores   | -               | -               | -               |
| Outros Créditos  | -               | -               | -               |
| Varição Despesas do Exercício Seguinte                     | -2.250          | -2.250          | -2.250          |
| Outras Obrigações  | -               | -               | -               |
| <b>FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>               | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>        |
| Resultado equivalência patrimonial                         | -               | -               | -               |
| <b>FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b>               | <b>339.870</b>  | <b>-523.589</b> | <b>4.034</b>    |
| Créditos de Mútuo  | 339.870         | -523.589        | 4.034           |
| <b>VARIAÇÃO ATIV, OPER. INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS</b> | <b>327.168</b>  | <b>-536.030</b> | <b>-8.705</b>   |
| <b>VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES</b>               | <b>327.168</b>  | <b>-536.030</b> | <b>-8.705</b>   |
| Saldo de Caixa no início do período                        | 217.567         | 544.735         | 8.705           |
| Saldo de Caixa no final do período                         | 544.735         | 8.705           | -               |

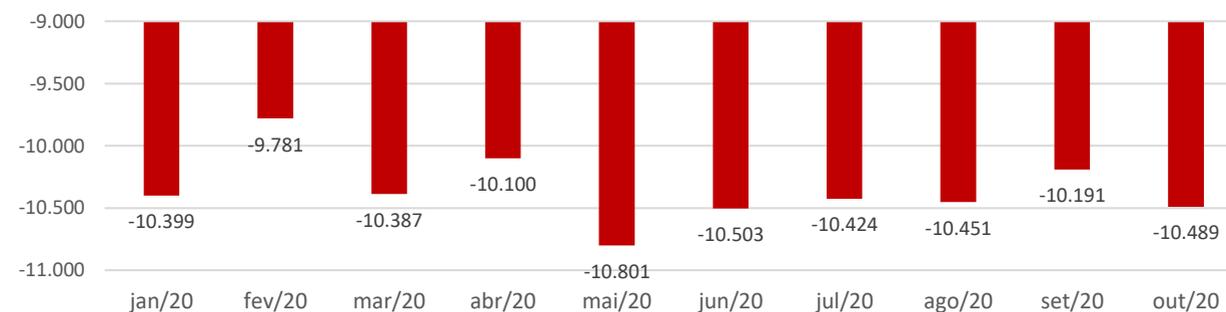
#### Análise

A transferência de recursos para a Intecnia S.A. no período zeraram as disponibilidades de caixa da Companhia. O Resultado Operacional do último mês apontou prejuízo de R\$ 10.448,98 especialmente pelo Imposto S/ Operações Financeiras. Abaixo segue representação da distribuição do resultado no mês de outubro.

#### DISTRIBUIÇÃO RESULTADO



#### Resultados (R\$)





## Dívida Fiscal

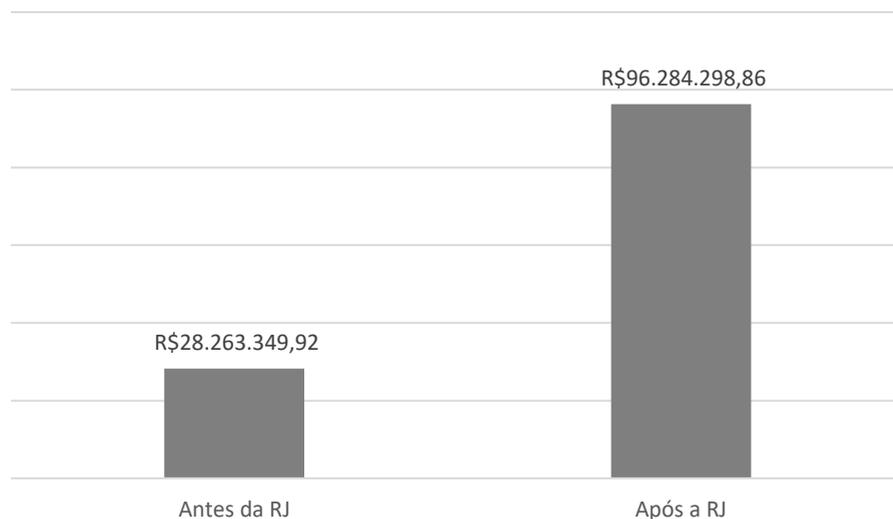
A empresa afirma que os tributos são pagos parcialmente, a maioria quitados com saldo credor, como é o exemplo do IPI, IR, CSRF 4,65%, PIS e COFINS. O pagamento de encargos sociais do setor de Obras ocorre de acordo as exigências dos clientes, enquanto os encargos da matriz são pagos parcialmente. A 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.

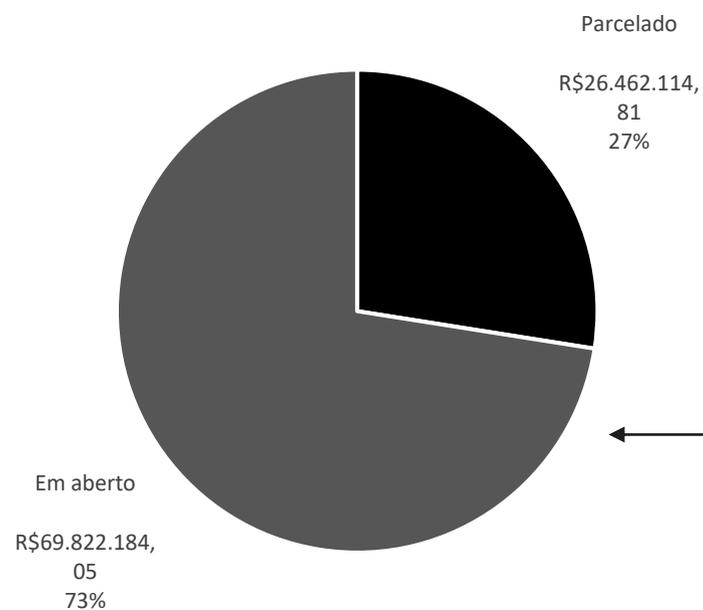
Em último contato, a Companhia informou o julgamento de um processo perante o TRF 4, no qual a empresa postula a adesão ao PERT/17, sendo que por unanimidade da Turma houve acolhimento ao Recurso de Apelação da Recuperanda, garantindo a esta o direito a referida adesão. Deste Acórdão houve Recurso Especial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

Em outubro de 2020 o endividamento tributário da Intecnial S.A, atingiu **R\$ 96.284.298,86**, sendo que deste montante, cerca de 27% está parcelado.

Posição do Passivo Tributário



Situação do Passivo Fiscal



TRIBUTOS EM ATRASO 31/10/2020

| Tributos        | Valor                |
|-----------------|----------------------|
| FGTS            | 18.782.659,07        |
| INSS            | 14.477.836,40        |
| COFINS          | 6.841.791,20         |
| CPRB            | 6.318.667,09         |
| IRRF            | 5.158.473,84         |
| ICMS            | 5.049.000,04         |
| IPRJ            | 3.376.817,71         |
| Contr. SESI     | 2.751.360,45         |
| Contr. SENAI    | 2.113.614,56         |
| PIS             | 1.355.081,02         |
| Contr. Social   | 1.206.636,29         |
| INSS retido     | 967.539,41           |
| Contr. Sindical | 445.568,15           |
| IPI             | 320.993,46           |
| ISSQN           | 33.590,09            |
| <b>TOTAL</b>    | <b>69.199.628,78</b> |

Base: demonstrativos contábeis de maio/2016 e outubro/2020.

# 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 - 1ª Modalidade                | 80%   | 36 meses | 72 meses                   | Trimestral    | mar/21        | dez/23      | -   | -              | A contar da data de homologação do PRJ  |
| Credores Financeiros - 2ª 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 - 3ª 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  |                |   |
| <b>CREDORES COLABORATIVOS FORNECEDORES/CLIENTES</b> | Aqueles que se disponibilizarem a contratar as Recuperandas para a fabricação de bens, 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. |                |   |
| <b>CREDORES COLABORATIVOS FINANCEIROS</b>           | 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 5.000m<sup>2</sup> (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 m<sup>2</sup>.

2) Parte do lote rural nº 35, da Seção Paio Grande, na cidade de Erechim/RS, com área de 75.000m<sup>2</sup>(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 69,58m<sup>2</sup> e um quiosque em alvenaria com área de 180,54m<sup>2</sup>, 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

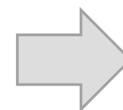
### CLASSE I - TRABALHISTA:

E outubro a empresa realizou o pagamento do valor total de R\$ 104.778,72 destinados a 165 credores.

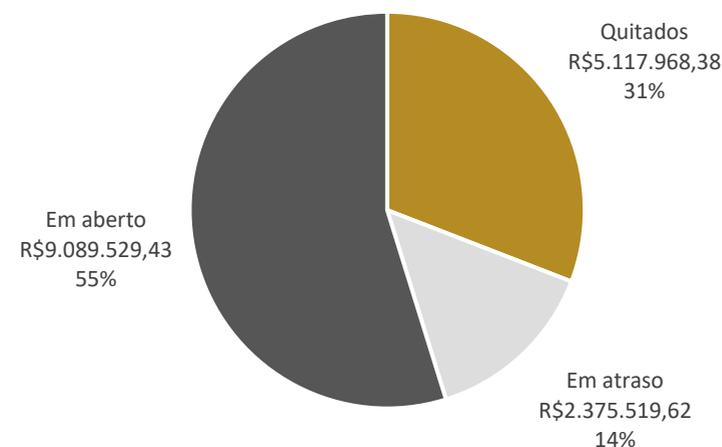
Ressalta-se que não houve a quitação de todos os credores trabalhistas na 22ª parcela pelos motivos que seguem:

- 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) **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;
- 3) **4) Ausência de Dados bancários;**
- 4) **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 |



### CLASSE I - TRABALHISTA



\*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 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. Cabe salientar que o o Banco Badesul manifestou nos autos o descumprimento do Plano por parte da recuperanda no dia 23/09/2020.

### 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 outubro/2020, que somam **R\$ 5.872,62**, sendo R\$ 5.051,02 na Classe III e R\$ 821,60 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. Salienta-se que em 06/10/2020 o credor financeiro Bannrisul informou nos autos o descumprimento do plano da recuperanda.

| 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 |

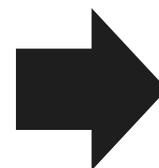
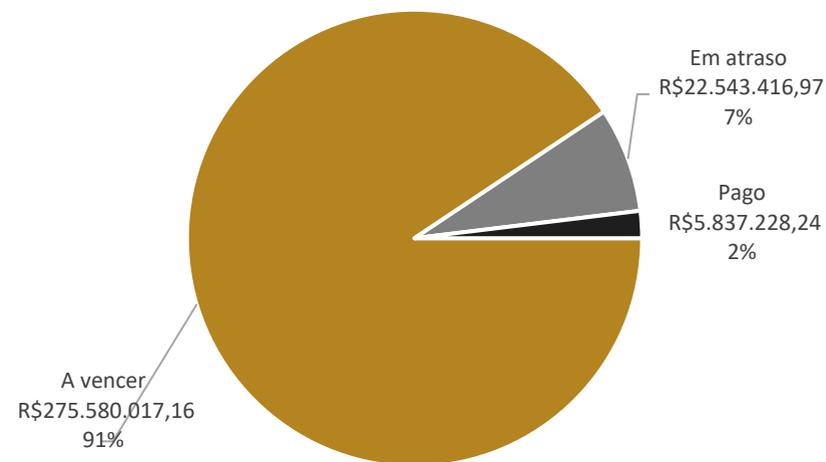
# 6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



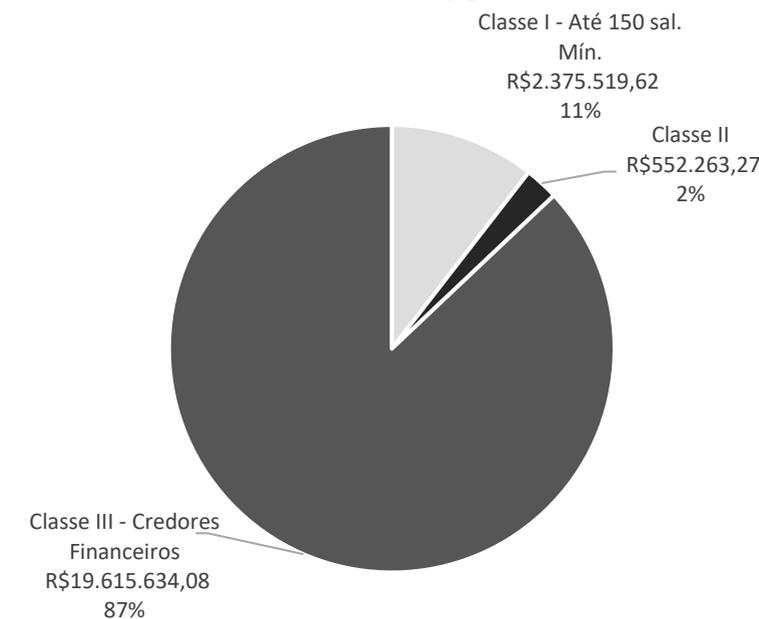
## Prestação de Contas

| CREDORES                           | Qty Total   | TOTAL (R\$)           | Deságio leilão: Pagamento (R\$) | Valor em Atraso (R\$) | Valor em Aberto (R\$) | Observações           |
|------------------------------------|-------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>CLASSE I - TRABALHISTA</b>      | <b>1255</b> | <b>16.583.017,43</b>  | <b>655.603,42</b>               | <b>5.831.355,62</b>   | <b>2.375.519,62</b>   | <b>7.720.538,77-</b>  |
| 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          |
| Acima de 150 salários mínimos      | 12          | 3.180.920,97          |                                 |                       |                       | 3.180.920,97          |
| Ilíquidos                          | 109         | 1.733.085,37          |                                 |                       |                       | 1.733.085,37          |
| <b>CLASSE II - GARANTIA REAL</b>   | <b>1</b>    | <b>36.688.399,08</b>  |                                 |                       | <b>552.263,27</b>     | <b>36.136.135,81</b>  |
| <b>CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS</b> | <b>596</b>  | <b>243.697.001,95</b> |                                 | <b>5.051,02</b>       | <b>19.615.634,08</b>  | <b>224.076.316,85</b> |
| Até R\$ 10 mil                     | 334         | 1.074.220,99          |                                 | 5.051,02              |                       | 1.069.169,97          |
| Acima de R\$ 10 mil                | 262         | 71.678.084,43         |                                 |                       |                       | 71.678.084,43         |
| Credores Financeiros               | 4           | 170.944.696,53        |                                 |                       | 19.615.634,08         | 151.329.062,45        |
| <b>CLASSE IV - ME e EPP</b>        | <b>266</b>  | <b>7.647.847,33</b>   |                                 | <b>821,60</b>         |                       | <b>7.647.025,73</b>   |
| Até R\$ 10 mil                     | 166         | 541.432,07            |                                 | 821,60                |                       | 540.610,47            |
| Acima de R\$ 10 mil                | 100         | 7.106.415,26          |                                 |                       |                       | 7.106.415,26          |
| <b>TOTAIS</b>                      | <b>2118</b> | <b>304.616.265,79</b> |                                 | <b>5.837.228,24</b>   | <b>22.543.416,97</b>  | <b>275.580.017,16</b> |
| % sobre a dívida                   |             | 100%                  |                                 | 1,92%                 | 7,40%                 | 90,47%                |

### RESUMO DO CUMPRIMENTO PRJ



### EM ATRASO





MEDEIROS & MEDEIROS  
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

# ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS OUTUBRO/2020

II - CERTIDÃO NEGATIVA INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.



# MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

[administradorjudicial.adv.br](http://administradorjudicial.adv.br)

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

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

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

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

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

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



Sinergia que gera resultados



## Balanço Patrimonial



**INTECNIAL**<sup>®</sup>

[www.intecnial.com.br](http://www.intecnial.com.br)

31 de Outubro de 2020



**(Em Recuperação Judicial)**

**Balço Patrimonial para o Período e Exercícios Findos  
em 31 de outubro de 2020 e 31 de dezembro de 2019  
(Em Reais)**

|                                       | 31/10/2020            | 31/12/2019            |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ATIVO</b>                          | <b>178.180.837,76</b> | <b>171.735.031,26</b> |
| <b>CIRCULANTE</b>                     | <b>35.557.323,11</b>  | <b>31.436.508,67</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa         | 354.709,01            | 25.224,23             |
| Clientes                              | 4.681.144,51          | 5.147.023,06          |
| Estoques                              | 19.545.804,94         | 16.640.409,41         |
| Impostos a Recuperar                  | 6.310.015,37          | 6.926.742,40          |
| Adiantamentos Operacionais            | 4.367.151,37          | 2.464.654,99          |
| Outros Créditos                       | 231.898,69            | 214.184,50            |
| Despesas do Exercício Seguinte        | 66.599,22             | 18.270,08             |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                 | <b>142.623.514,65</b> | <b>140.298.522,59</b> |
| <b>Realizável a Longo Prazo</b>       | <b>97.944.137,96</b>  | <b>94.015.547,51</b>  |
| Clientes                              | 21.394.058,49         | 17.524.603,31         |
| Partes Relacionadas                   | 7.369.669,73          | 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             | -                     |
| <b>Propriedade para Investimentos</b> | <b>5.849.892,56</b>   | <b>5.849.892,56</b>   |
| <b>Imobilizado</b>                    | <b>38.734.060,97</b>  | <b>40.330.386,70</b>  |
| Imobilizado                           | 78.120.400,80         | 78.050.504,15         |
| Depreciação Acumulada                 | (39.386.339,83)       | (37.720.117,45)       |
| <b>Intangível</b>                     | <b>95.423,16</b>      | <b>102.695,82</b>     |
| Intangível                            | 8.923.435,14          | 8.923.435,14          |
| Amortização Acumulada                 | (8.828.011,98)        | (8.820.739,32)        |

**(Em Recuperação Judicial)**

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

|   | 31/10/2020              | 31/12/2019              |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>PASSIVO</b>                              | <b>178.180.837,76</b>   | <b>171.735.031,26</b>   |
| <b>CIRCULANTE</b>                           | <b>107.474.844,88</b>   | <b>93.414.865,57</b>    |
| Fornecedores                                | 7.370.371,11            | 6.036.924,84            |
| Empréstimos e Financiamentos                | 2.118.127,77            | 1.281.872,43            |
| Obrigações Trabalhistas                     | 14.969.094,37           | 14.872.230,41           |
| Obrigações Sociais                          | 45.209.350,76           | 40.166.372,02           |
| Obrigações Tributárias                      | 25.419.080,08           | 23.845.692,80           |
| Credores por Adiantamentos                  | 12.388.820,79           | 7.211.773,07            |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                       | <b>206.574.979,63</b>   | <b>205.943.630,01</b>   |
| Fornecedores                                | 22.739,56               | 22.739,56               |
| Fornecedores em Recuperação Judicial        | 32.303.747,77           | 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                     | 9.534.653,11            | 10.303.933,20           |
| Obrigações Sociais                          | 13.950.795,18           | 13.950.795,18           |
| Obrigações Tributárias                      | 11.712.948,05           | 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                      | 204.000,00              | 1.125.910,00            |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                   | <b>(135.868.986,75)</b> | <b>(127.623.464,32)</b> |
| 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                        | (193.515.558,53)        | (185.270.036,10)        |

**(Em Recuperação Judicial)**

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

**(Em Reais)**

|   | <b>31/10/2020</b>      | <b>31/12/2019</b>      |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>RECEITA BRUTA</b>                          | <b>68.653.655,95</b>   | <b>72.466.086,41</b>   |
| Receita Vendas Produtos                       | 49.116.476,54          | 53.142.527,46          |
| Receita Prestação de Serviços                 | 19.289.774,41          | 18.835.147,69          |
| Locação de Bens                               | 247.405,00             | 488.411,26             |
| <b>DEDUÇÕES VENDAS</b>                        | <b>(10.186.372,01)</b> | <b>(15.102.990,98)</b> |
| Impostos Sobre Receitas                       | (9.298.130,01)         | (6.110.172,40)         |
| Devoluções e Abatimentos                      | (888.242,00)           | (8.992.818,58)         |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                        | <b>58.467.283,94</b>   | <b>57.363.095,43</b>   |
| <b>CUSTO DAS VENDAS</b>                       | <b>(54.890.194,50)</b> | <b>(45.230.745,75)</b> |
| Custo dos Produtos e Serviços Vendidos        | (54.890.194,50)        | (45.230.745,75)        |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                            | <b>3.577.089,44</b>    | <b>12.132.349,68</b>   |
| <b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>         | <b>(10.942.350,07)</b> | <b>(7.342.854,71)</b>  |
| Despesas Administrativas / Comerciais         | (10.982.919,61)        | (14.376.952,11)        |
| Despesas Tributárias                          | (158.811,43)           | (189.055,71)           |
| Outras Despesas/Receitas                      | 199.380,97             | 7.223.153,11           |
| <b>RESUL. ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES</b> | <b>(7.365.260,63)</b>  | <b>4.789.494,97</b>    |
| <b>DESPESAS NÃO DECORRENTES</b>               | <b>(478.409,35)</b>    | <b>(1.490.500,00)</b>  |
| Despesas Não Decorrentes                      | (478.409,35)           | (1.490.500,00)         |
| <b>RESULT.ANTES RECEITAS/DESP. FINANC.</b>    | <b>(7.843.669,98)</b>  | <b>3.298.994,97</b>    |
| <b>RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS</b> | <b>(326.062,97)</b>    | <b>(924.375,84)</b>    |
| Despesas Financeiras                          | (4.292.757,07)         | (2.252.129,58)         |
| Receitas Financeiras                          | 3.966.694,10           | 1.327.753,74           |
| <b>RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS</b>           | <b>(8.169.732,95)</b>  | <b>2.374.619,13</b>    |
| 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)         |
| <b>PREJUÍZO(LUCRO) DO EXERCÍCIO</b>           | <b>(8.245.522,43)</b>  | <b>245.611,27</b>      |

**(Em Recuperação Judicial)**
**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos  
em 31 de outubro de 2020 e 31 de dezembro 2019**
**Método Indireto**
**(Em Reais)**

|   | <b>31/10/2020</b>   | <b>31/12/2019</b>   |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Atividades Operacionais</b>                      |                     |                     |
| Prejuízo (Lucro) do Exercício                       | (8.245.522,43)      | 245.611,27          |
| Realização IRPJ/CSLL CPC 28                         | -                   | 954.658,57          |
| Depreciações e Amortizações                         | 1.673.495,04        | 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                                   | (3.403.576,63)      | 1.970.665,36        |
| Estoques  | (2.905.395,53)      | (2.934.496,42)      |
| Outros Créditos                                     | (1.303.483,54)      | (7.152.822,29)      |
| Despesas do Exercício Seguinte                      | (48.329,14)         | (2.112,18)          |
| Fornecedores/Credores                               | 3.533.942,79        | (8.382.621,80)      |
| Adiantamento de Clientes / Outras Obrigações        | 11.243.040,80       | 11.823.695,35       |
| Ativo Realizável a Longo Prazo                      | (59.135,27)         | 531.827,74          |
| Demais Contas do Passivo Não Circulante             | (921.910,00)        | (791.879,30)        |
| <b>Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais</b> | <b>(332.786,32)</b> | <b>1.409.864,69</b> |

**Atividades de Investimentos**

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| Pagamento pela Compra de Imobilizado e Intangível | (173.984,24) | (250.480,31) |
|---|--------------|--------------|

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Caixa Líquido Consumido-Atividades de Investimentos</b> | <b>(173.984,24)</b> | <b>(250.480,31)</b> |
|--|---------------------|---------------------|

**Atividades de Financiamento**

|                            |            |                |
|----------------------------|------------|----------------|
| Empréstimos de Curto Prazo | 836.255,34 | (1.168.260,90) |
|----------------------------|------------|----------------|

|                            |   |   |
|----------------------------|---|---|
| Empréstimos de Longo Prazo | - | - |
|----------------------------|---|---|

|  |                   |                       |
|--|-------------------|-----------------------|
| <b>Caixa Líq. Consumido/Gerado-Ativ. de Financiamentos</b> | <b>836.255,34</b> | <b>(1.168.260,90)</b> |
|--|-------------------|-----------------------|

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Varição Ativ. Oper. Investimentos e Financiamentos</b> | <b>329.484,78</b> | <b>(8.876,52)</b> |
|---|-------------------|-------------------|

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Varição Líquida nas Disponibilidades</b> | <b>329.484,78</b> | <b>(8.876,52)</b> |
|---|-------------------|-------------------|

|                                       |           |           |
|---------------------------------------|-----------|-----------|
| Saldo de Caixa no Início do Exercício | 25.224,23 | 34.100,75 |
|---------------------------------------|-----------|-----------|

|                                      |            |           |
|--------------------------------------|------------|-----------|
| Saldo de Caixa no Final do Exercício | 354.709,01 | 25.224,23 |
|--------------------------------------|------------|-----------|

Airton José Folador

CPF: 144.603.270-15 - Dir. Superintendente

ACT-Safeweb:19/11/2020 11:51:46 -03:00

Airton José Folador  
Diretor Superintendente

ROMALDO SKZYPEK:05613230030

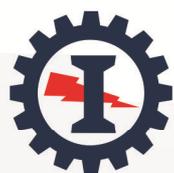
ACT-Safeweb:19/11/2020 13:45:33 -03:00

Romaldo Skzypek  
Diretor

IARA CRISTINA ALBA:76964183000

ACT-Safeweb:19/11/2020 11:22:59 -03:00

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



**INTECNIAL<sup>®</sup>**

[www.intecnial.com.br](http://www.intecnial.com.br)

SINERGIA QUE GERA RESULTADOS

INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

**Balanco Patrimonial**

31 de Outubro 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

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

|                                       | <b>31/10/2020</b>       | <b>31/12/2019</b>       |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>ATIVO</b>                          | <b>2.962.125,00</b>     | <b>3.002.969,67</b>     |
| <b>CIRCULANTE</b>                     | <b>10.125,00</b>        | <b>50.969,67</b>        |
| Caixa e Equivalente de Caixa          | -                       | 43.094,50               |
| Despesas do Exercício Seguinte        | 10.125,00               | 7.875,17                |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                 | <b>2.952.000,00</b>     | <b>2.952.000,00</b>     |
| <b>Investimentos</b>                  | <b>2.952.000,00</b>     | <b>2.952.000,00</b>     |
| Investimentos em <i>Joint Venture</i> | 2.952.000,00            | 2.952.000,00            |
| <b>PASSIVO</b>                        | <b>2.962.125,00</b>     | <b>3.002.969,67</b>     |
| <b>CIRCULANTE</b>                     | <b>7.373.054,02</b>     | <b>7.310.372,60</b>     |
| Partes Relacionadas                   | 7.369.669,73            | 7.309.722,11            |
| Seguros à Pagar                       | 3.375,00                | -                       |
| Obrigações Tributárias                | 9,29                    | 650,49                  |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                 | <b>137.646.034,72</b>   | <b>137.646.034,72</b>   |
| Fornecedor RJ                         | 3.447,29                | 3.447,29                |
| Provisão para Perda Investimentos     | 137.642.587,43          | 137.642.587,43          |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>             | <b>(142.056.963,74)</b> | <b>(141.953.437,65)</b> |
| 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                  | (192.076.292,67)        | (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 31 de outubro de 2020 e 31 de dezembro de 2019  
(Em Reais)**

|  | <b>31/10/2020</b>   | <b>31/12/2019</b>     |
|--|---------------------|-----------------------|
| <b>RECEITA BRUTA</b>                       | -                   | -                     |
| <b>DEDUÇÕES VENDAS</b>                     | -                   | -                     |
| Impostos Sobre Receitas                    | -                   | -                     |
| <b>RECEITA LÍQUIDA</b>                     | -                   | -                     |
| <b>DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS</b>      | <b>(103.440,35)</b> | <b>(120.639,27)</b>   |
| Despesas Administrativas                   | (11.250,17)         | (12.985,16)           |
| Despesas Tributárias                       | (92.190,18)         | (107.654,11)          |
| <b>RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS</b> | -                   | <b>(2.754.271,76)</b> |
| Resultado da Equivalência Patrimonial      | -                   | (2.754.271,76)        |
| <b>RESULTADO FINANCEIRO</b>                | <b>(85,74)</b>      | <b>13.100,21</b>      |
| Juros Passivos                             | (85,74)             | (47,75)               |
| Receitas Financeiras                       | -                   | 13.147,96             |
| <b>PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO</b>        | <b>(103.526,09)</b> | <b>(2.861.810,82)</b> |
| Provisão para Imposto de Renda             | -                   | -                     |
| Provisão para Contribuição Social          | -                   | -                     |
| <b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>               | <b>(103.526,09)</b> | <b>(2.861.810,82)</b> |



**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 31 de outubro de 2020 e 31 de dezembro de 2019**  
**Método Indireto**  
**Em Reais**

|   | <b>31/10/2020</b>   | <b>31/12/2019</b>     |
|---|---------------------|-----------------------|
| <b>Atividades Operacionais</b>                            |                     |                       |
| Prejuízo do Exercício                                     | (103.526,09)        | (2.861.810,82)        |
| Fornecedores  | -                   | (14.372,76)           |
| Variação das Despesas do Exercício Seguinte               | 1.125,17            | (515,16)              |
| Outras Obrigações   | (641,20)            | 641,20                |
| <b>Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais</b>       | <b>(103.042,12)</b> | <b>(2.876.057,54)</b> |
| <b>Atividades de Investimentos</b>                        |                     |                       |
| Resultado da Equivalência Patrimonial                     | -                   | 2.754.271,76          |
| <b>Caixa Líquido Consumido/Ativ. de Investimentos</b>     | <b>-</b>            | <b>2.754.271,76</b>   |
| <b>Atividades de Financiamento</b>                        |                     |                       |
| Créditos de (Mútuo)                                       | 59.947,62           | 134.823,03            |
| <b>Caixa Líq. Consumido/Ativ. de Financiamentos</b>       | <b>59.947,62</b>    | <b>134.823,03</b>     |
| <b>Variação Ativ. Oper. Investimento e Financiamentos</b> | <b>43.094,50</b>    | <b>13.037,25</b>      |
| <b>Variação Líquida nas Disponibilidades</b>              | <b>43.094,50</b>    | <b>13.037,25</b>      |
| Saldo de Caixa no Início do Período                       | 43.094,50           | 30.057,25             |
| Saldo de Caixa no Final do Período                        | -                   | 43.094,50             |

Augusto Ovidio Skrzypek  
CPF: 120.228.530-91  
ACT-Safeweb12/11/2020 11:45:12 -03:00

Augusto Ovídio Skrzypek  
Presidente

ROMALDO SKZYPEK:05613230030  
ACT-Safeweb:12/11/2020 12:07:10 -03:00

Romaldo Skzypek  
Vice-Presidente

IARA CRISTINA ALBA:76964183000  
ACT-Safeweb:10/11/2020 15:40:25 -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.