



MEDEIROS & MEDEIROS

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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 5000013 54.2016.8.21.0013



43º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Novembro/2020

Apresentado em janeiro 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 novembro foram encaminhados dentro do prazo, em 18/12/2020 e os questionamentos desta Administração Judicial enviados em 12/01 não foram respondidos até 25/01.

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**

- 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.
- **AGUARDA INTIMAÇÃO NOS AUTOS PARA QUE A ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL POSSO INTEGRAR O PRESENTE RMA COM NOVAS INFORMAÇÕES.**



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/2020, 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.**

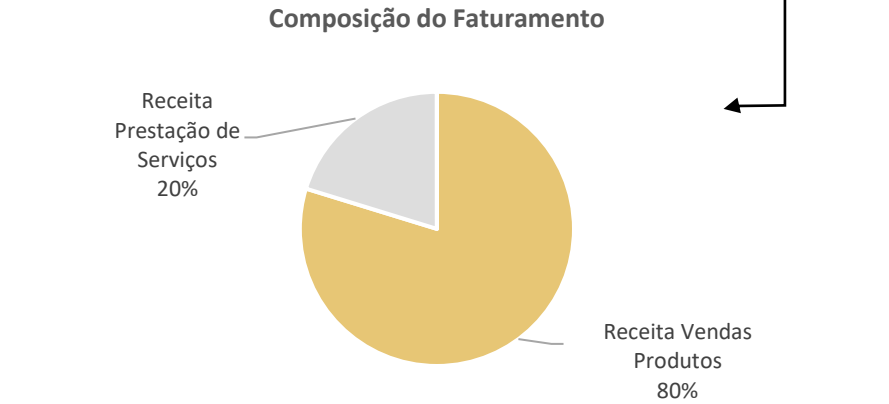
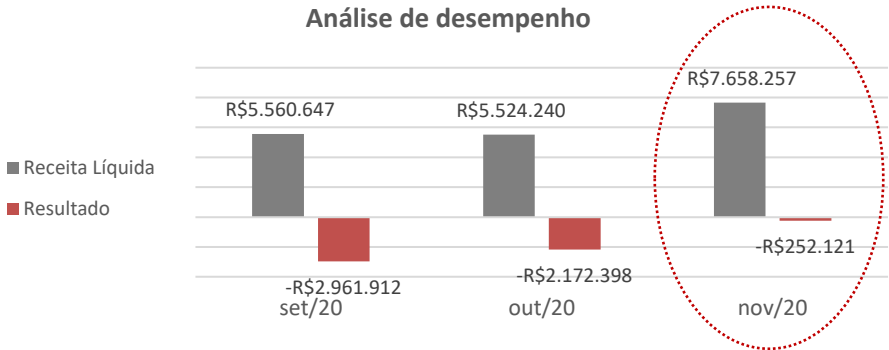


INTECNIAL

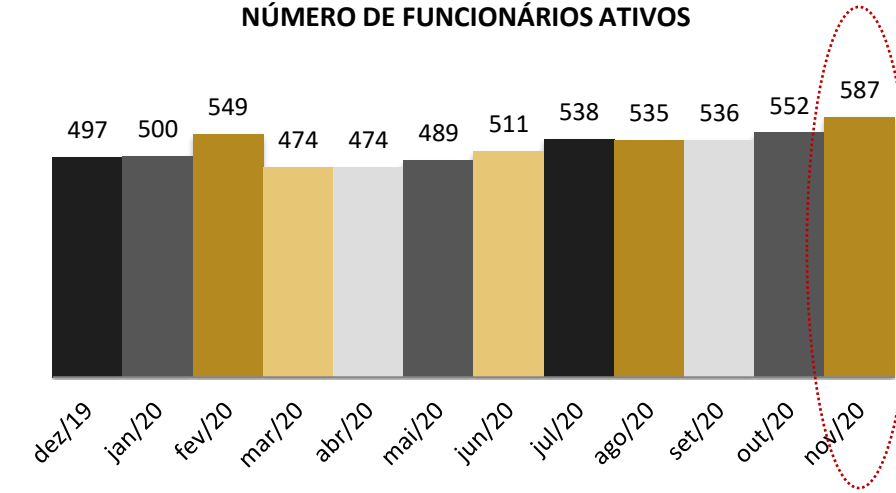
A Intecnial está localizada em Erechim/RS e atua na fabricação de bens de capital sob encomenda, para setores do agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial em todo território nacional e demais países da América Latina. As empresas em recuperação são a Intecnial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

Resultados

Quadro de colaboradores



O aumento do faturamento no mês de novembro permitiu a redução de 88% do prejuízo em comparação ao período anterior. Em 2020, os prejuízos somam cerca de R\$ 8,5 milhões, sendo que o principal elemento redutor da lucratividade são os Custos (93% da Receita Líquida). A empresa vem apresentando constante melhora de suas receitas através de intenso trabalho na captação de novos clientes.



Em novembro a Recuperanda realizou 49 contratações e 17 demissões, aumentando o quadro de funcionários para 667 colaboradores, sendo 587 ativos e 80 afastados.

A Intecnial acumula atrasos no pagamento das verbas trabalhistas desde 2016, que somam **R\$ 790.047,36** 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	nov/20
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS	35.161
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-124.084
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	217.244
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO	128.321
Saldo de caixa do início do período	354.709
SALDO DE CAIXAO DO FINAL DO PERÍODO	483.030

As atividades operacionais geraram valor positivo ao caixa em novembro, no entanto, a empresa necessitou antecipar recebíveis para investir em seu imobilizado, especialmente, devido a expansão de novos projetos.

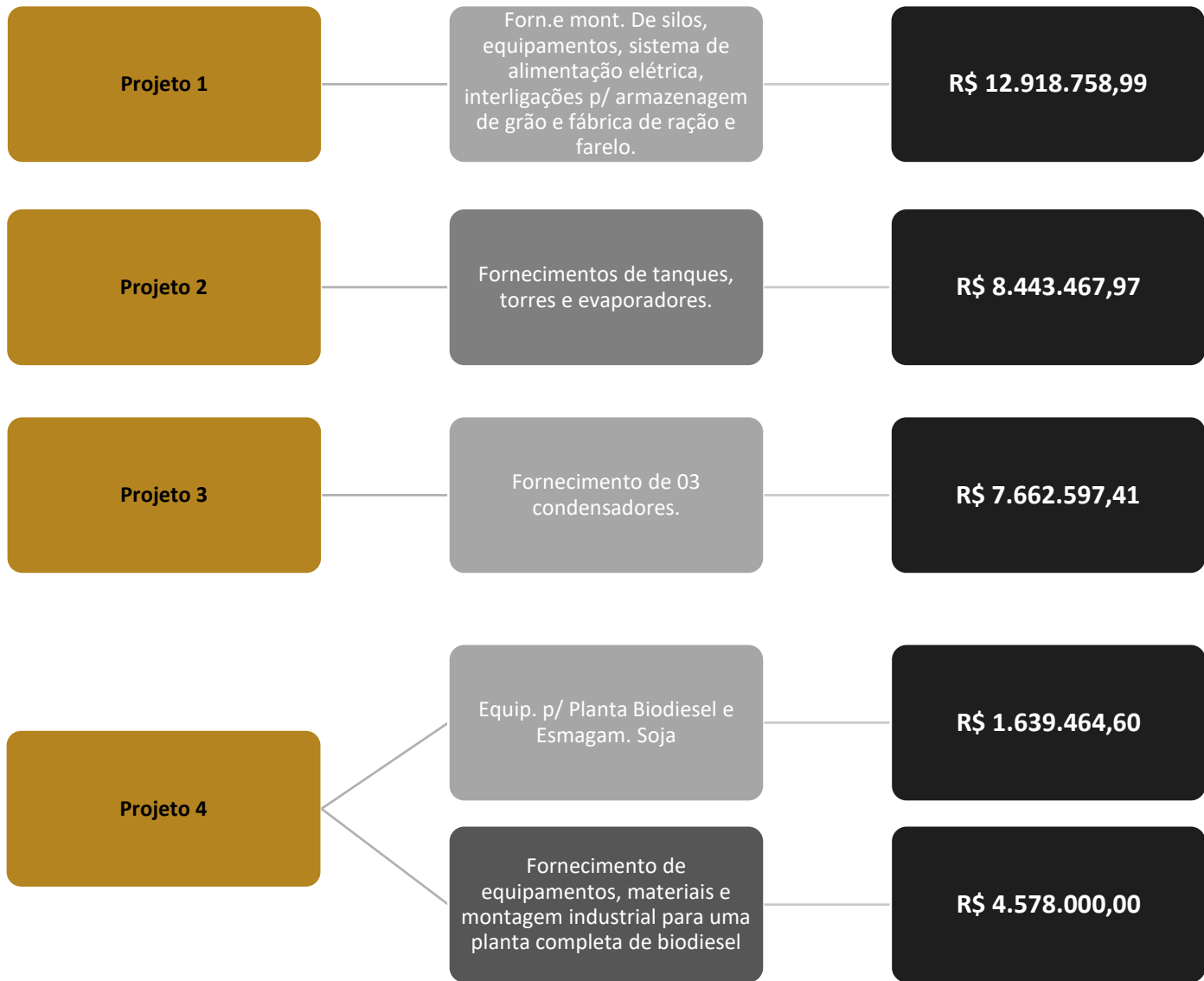
O saldo nas contas bancárias e caixa das recuperandas eram de R\$ 483.030,01 na Intecnial S.A. e R\$ 97,50 na Intecnial Participações em 30 de novembro de 2020.



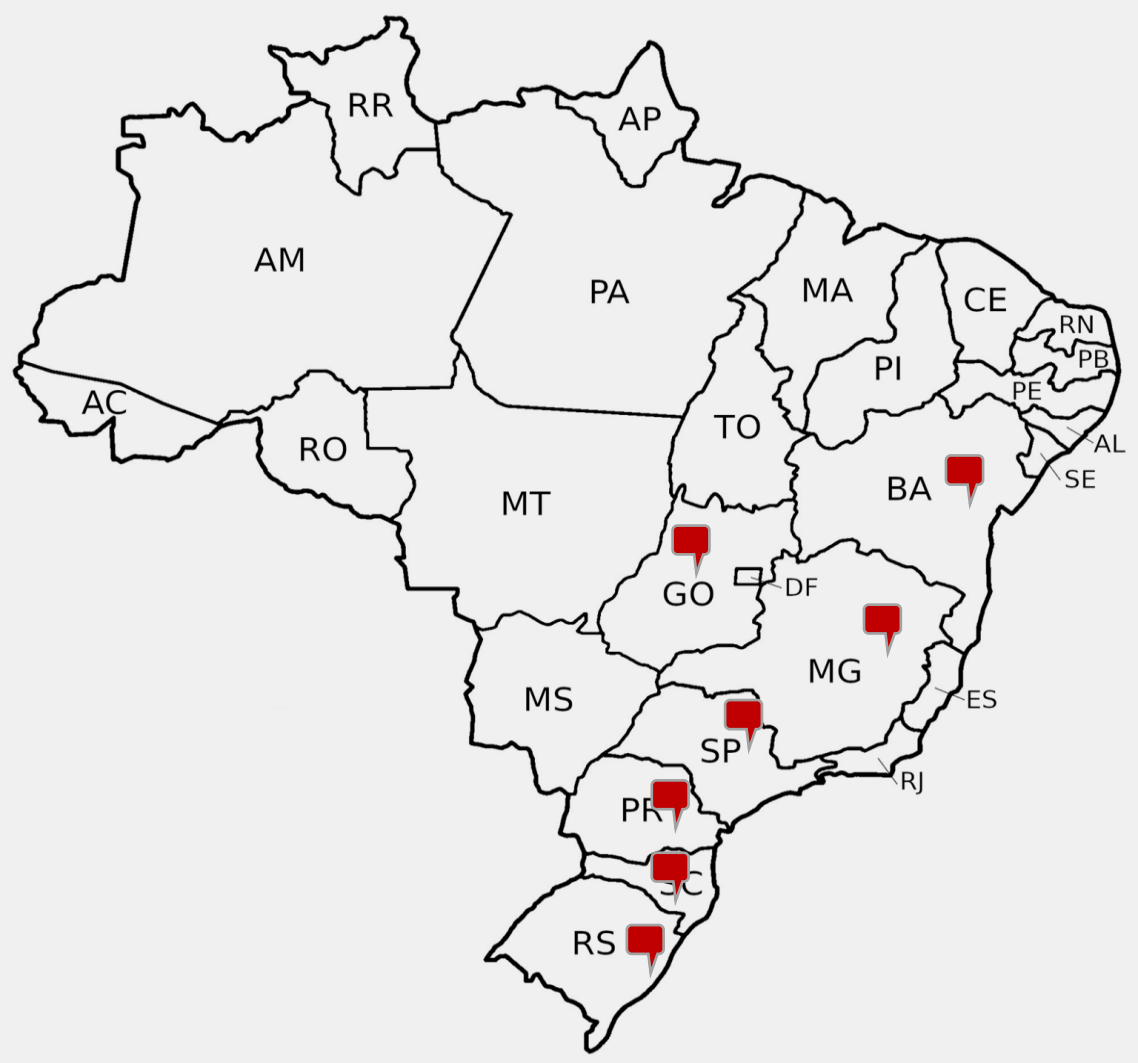
INTECNIAL

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:





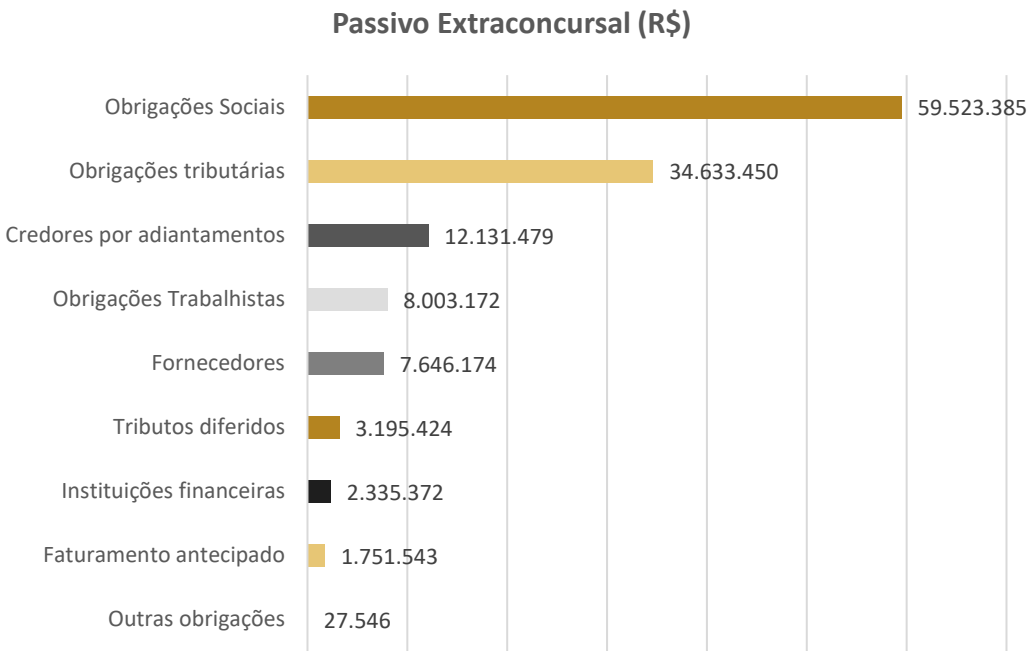
INTECNIAL

Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1148	57,43%	17.351.042,55	7,88%
Garantia Real	1	0,05%	26.425.063,54	11,99%
Quirografário	584	29,21%	168.672.105,33	76,55%
Microempresa	266	13,31%	7.880.330,13	3,58%
Total	1999	100%	220.328.541,55	100%

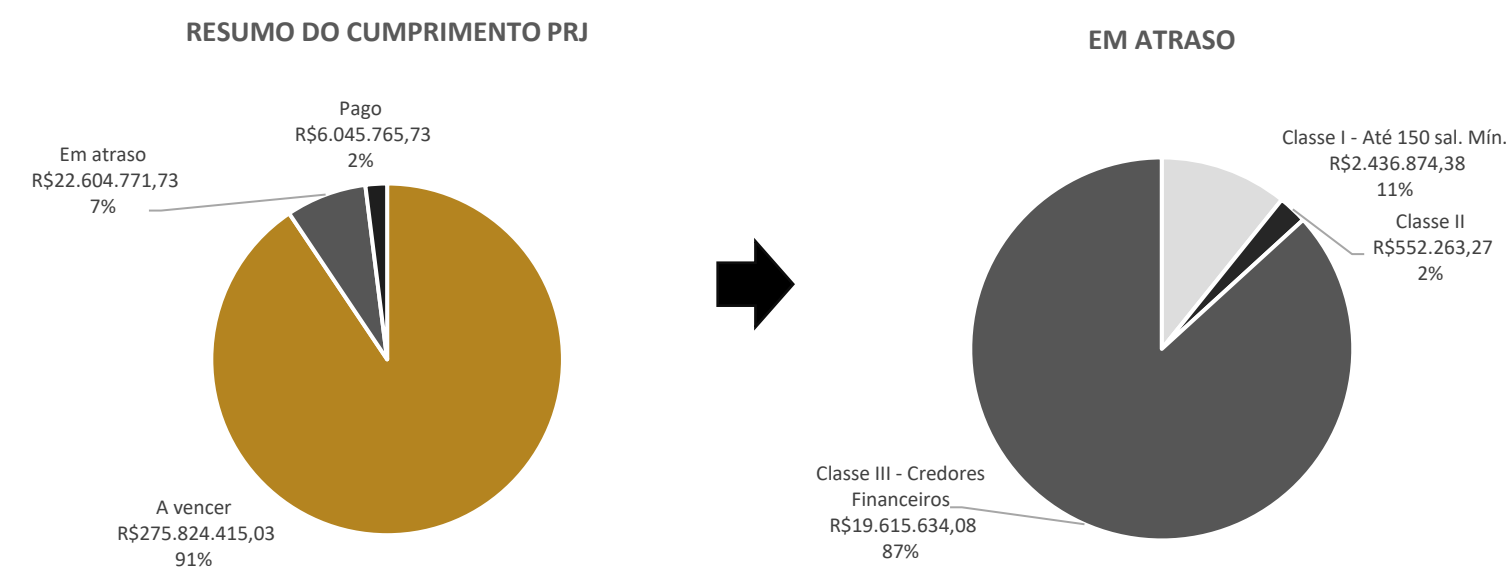
Endividamento Extraconcursal

O passivo extraconcursal da Intecnial S.A. soma ~R\$ 129,2 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, que continuam sendo pagos mensalmente. Maiores detalhes 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. Entretanto, a Recuperanda afirma estar em tratativas com o único credor da Classe, Banco Badesul Desenvolvimento S.A.
 - **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 este ocorre 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.





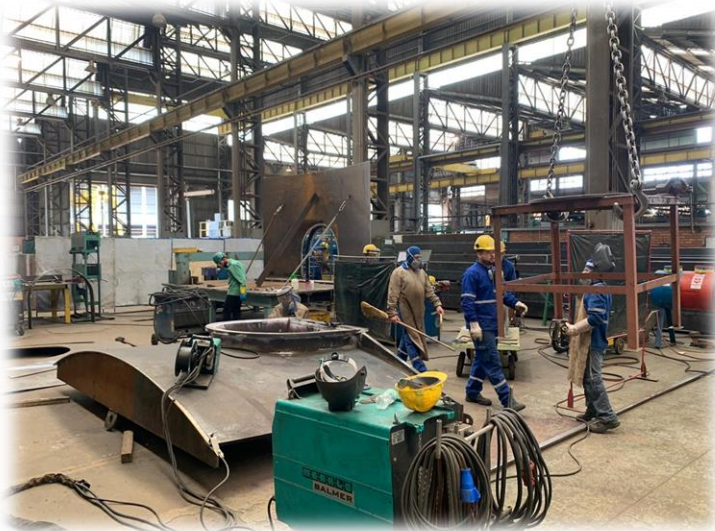
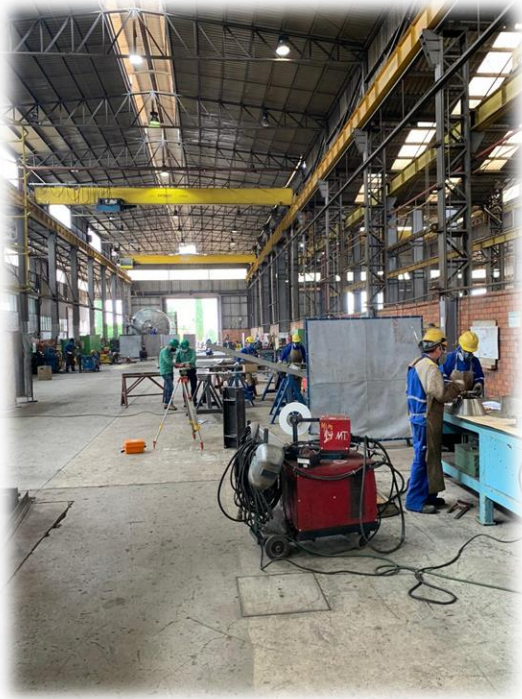
Imagens

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

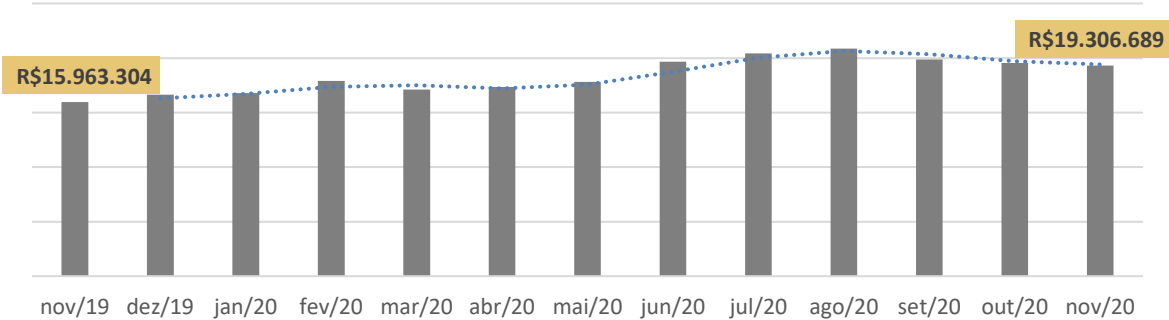




Balanço Patrimonial - Intecnial S.A.

BALANÇO	set/20	out/20	nov/20
ATIVO	177.538.169	178.180.838	179.490.202
CIRCULANTE	35.019.579	35.557.323	37.864.486
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.279.332	354.709	483.030
Clientes	4.811.926	4.681.145	5.410.890
Estoques	19.855.507	19.545.805	19.306.689
Impostos a Recuperar	6.318.978	6.310.015	6.254.448
Adiantamentos Operacionais	2.435.820	4.367.151	6.119.467
Outros Créditos	236.825	231.899	238.230
Despesas do Exercício Seguinte	81.191	66.599	51.732
NÃO CIRCULANTE	142.518.591	142.623.515	141.625.716
Realizável a Longo Prazo	97.648.745	97.944.138	97.043.670
Clientes	21.102.699	21.394.058	20.415.972
Partes Relacionadas	7.365.636	7.369.670	7.382.212
Depósitos Judiciais	2.360.566	2.360.566	2.425.643
Tributos Diferidos	66.809.824	66.809.824	66.809.824
Outros Investimentos	10.020	10.020	10.020
Propriedade para Investimentos	5.849.893	5.849.893	5.849.893
Imobilizado	38.923.318	38.734.061	38.637.942
Imobilizado	78.089.853	78.120.401	78.244.485
Depreciação Acumulada	-39.166.535	-39.386.340	-39.606.543
Intangível	96.635	95.423	94.211
Intangível	8.923.435	8.923.435	8.923.435
Amortização Acumulada	-8.826.800	-8.828.012	-8.829.224

Saldo de Estoque



Análise

ATIVO

- Caixa e Equivalentes de Caixa:** O aumento do saldo de caixa ocorreu, especialmente, pelo recebimento antecipado de clientes e, paralelamente, desconto de duplicatas junto à instituições financeiras. As movimentações desta conta seguem detalhadas no Fluxo de Caixa da página 17.
- Clientes:** O crescimento do faturamento no mês de novembro refletiu no acréscimo do saldo a receber para cerca de R\$ 5,4 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 apresenta diferença de R\$ 130 mil do montante contabilizado, que não foi esclarecido pela Recuperanda, assim como o valor efetivamente em atraso de clientes. A empresa informou em ocasião anterior que a inadimplência corresponde a menos de 1% do total e 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\$ 239 mil em novembro, 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\$ 18,6 milhões em estoque.
- Adiantamentos Operacionais:** Compreende os adiantamentos a fornecedores (R\$ 5 milhões), funcionários (R\$ 989 mil), obras (R\$ 93 mil) e viagens (R\$ 14 mil). Em novembro o aumento do saldo refere-se, especialmente, ao adiantamento de 13º salário a funcionários e compra antecipada de produtos com fornecedores internos.
- Outros créditos:** Engloba, majoritariamente, o plano de saúde dos acionistas (R\$ 236 mil) que, de acordo com a recuperanda, não será devolvido, pois estes executam outras atividades não remuneradas para a empresa, o que fundamenta a isenção da cobrança. A movimentação observada no período refere-se, exclusivamente, ao plano de saúde de funcionários.
- Partes Relacionadas:** As movimentações de mútuo ocorridas entre a Intecnial S.A. e a Intecnial Participações aumentaram o saldo em R\$ 12.542,27.
- Imobilizado e Intangível:** Em novembro a empresa investiu na compra de um veículo utilizado para visitar as obras em andamento, no valor de R\$ 90 mil, ferramentas para a atividade no montante de R\$ 29,9 mil e um computador de R\$ 6,8 mil, conforme notas fiscais de compra enviadas. Ademais, as depreciações somaram cerca de R\$ 220 mil no período.



Balanço Patrimonial - Intecnial S.A.

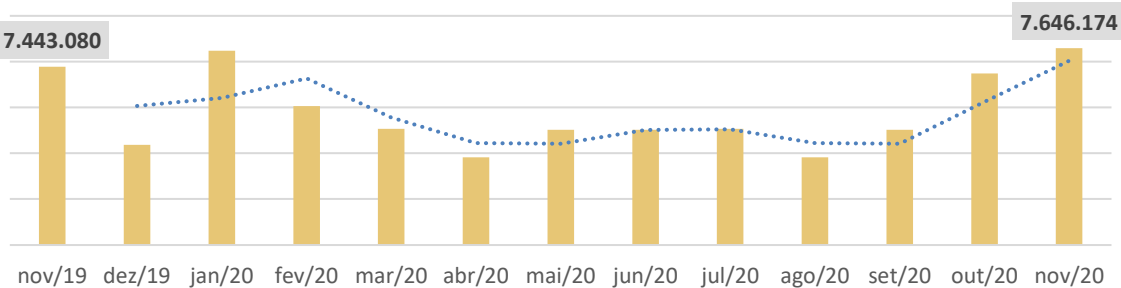
BALANÇO	set/20	out/20	nov/20
PASSIVO	177.538.169	178.180.838	179.490.202
CIRCULANTE	103.926.850	107.474.845	107.414.050
Fornecedores	6.755.237	7.370.371	7.646.174
Empréstimos e Financiamentos	1.348.319	2.118.128	2.335.372
Obrigações Trabalhistas	15.020.219	14.969.094	14.873.728
Obrigações Sociais	44.745.004	45.209.351	45.572.590
Obrigações Tributárias	25.353.748	25.419.080	25.139.209
Credores por Adiantamentos	10.704.323	12.388.821	11.846.977
NÃO CIRCULANTE	207.307.908	206.574.980	208.197.260
Fornecedores	22.740	22.740	-
Credores em recuperação judicial	32.078.798	32.303.748	31.540.466
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	9.567.920	9.534.653	9.494.241
Obrigações Tributárias	13.950.795	13.950.795	13.950.795
Obrigações Sociais	11.722.839	11.712.948	12.614.118
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	1.118.721	204.000	1.751.543
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-133.696.589	-135.868.987	-136.121.107
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	-191.343.160	-193.515.559	-193.767.679

Análise

PASSIVO

- Fornecedores:** O saldo a pagar a fornecedores aumentou cerca de 4% em novembro e, de acordo com o aging lista enviado, a inadimplência extraconcursal chega a R\$ 4.547.009,53, ou seja, 59% do total. Em outra ocasião a Recuperanda afirmou que parte deste valor está pendente de encontro de contas, contudo, não informou o montante.
- Empréstimos e Financiamentos:** Em novembro a empresa movimentou cerca de R\$ 146 mil em desconto de duplicatas junto à Solucred e R\$ 218 mil junto à Sul Brasil (R\$ 324 mil) devido à necessidade de caixa, motivando o acréscimo no saldo de empréstimos e financiamentos para R\$ 2,3 milhões.
- Obrigações Trabalhistas:** Demonstrou redução de menos de 1%, em razão dos pagamentos de rescisões, especialmente. Destaca-se que a Intecnial aumentou 32 pessoas no quadro de funcionários no mês de novembro 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, principalmente, à inadimplência de INSS. 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\$ 25,1 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.
- 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 novembro, as antecipações de clientes nacionais somaram ~R\$ 4,7 milhões, enquanto as baixas por faturamento representaram R\$ 5,3 milhões, culminando na redução do saldo. O relatório financeiro enviado corresponde ao montante contabilizado e indica valores recebidos de 17 clientes, sendo que os maiores pertencem às empresas Grandfood Indústria e Comércio Ltda (R\$ 3,2 milhões) e Siemens Ltda (R\$ 2 milhões), que possuem projetos em andamento.
- Faturamento Antecipado:** De acordo com a Recuperanda, são faturamentos emitidos para que os clientes efetuem o pagamento. Em novembro o saldo aumentou para R\$ 1,7 milhões, sendo o principal faturamento emitido à Braspine Madeiras Ltda (R\$ 1,1 milhão).

Endividamento com Fornecedores - Curto prazo



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



Demonstração do Resultado do Exercício - Intecnial S.A.

DRE	set/20	out/20	nov/20	SALDO 2020
RECEITA BRUTA	7.009.502	6.382.654	9.324.261	77.977.917
Receita Vendas Produtos	5.254.054	4.643.022	7.436.162	56.552.639
Receita Prestação de Serviços	1.743.448	1.727.632	1.887.709	21.177.483
Locação de Bens	12.000	12.000	390	247.795
DEDUÇÕES VENDAS	-1.448.854	-858.414	-1.666.005	-11.852.377
Impostos Sobre Receitas	-807.854	-819.518	-1.376.988	-10.675.118
Devoluções e Abatimentos	-641.000	-38.896	-289.017	-1.177.259
RECEITA LÍQUIDA	5.560.647	5.524.240	7.658.257	66.125.541
CUSTO DAS VENDAS	-6.941.683	-6.237.888	-6.322.048	-61.212.242
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	-6.941.683	-6.237.888	-6.322.048	-61.212.242
LUCRO BRUTO	-1.381.036	-713.648	1.336.209	4.913.298
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-1.294.779	-1.261.681	-1.157.394	-12.099.744
Despesas Administrativas / Comerciais	-1.273.452	-1.249.783	-1.134.526	-12.117.446
Despesas Tributárias	-22.314	-12.092	-23.605	-182.417
Outras Despesas/Receitas	987	194	737	200.118
RESULTADO ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	-2.675.815	-1.975.328	178.815	-7.186.446
DEPESAS NÃO DECORRENTES	-61.948	-50.150	-23.353	-501.762
Despesas Não Decorrentes	-61.948	-50.150	-23.353	-501.762
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESP. FINANC.	-2.737.762	-2.025.478	155.462	-7.688.208
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	-224.150	-146.920	-407.583	-733.646
Despesas Financeiras	-619.027	-434.646	570.400	-3.722.357
Receitas Financeiras	394.877	287.726	-977.983	2.988.711
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	-2.961.912	-2.172.398	-252.121	-8.421.854
IRPJ / CSLL Diferido S/Prejuízo Fiscal	-	-	-	-23.337
Imposto de Renda/ Contribuição Social	-	-	-	-52.453
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO/EXERCÍCIO	-2.961.912	-2.172.398	-252.121	-8.497.643

A Intecnial 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:** O faturamento do projeto da empresa Siemens em mais de R\$ 2,8 milhões foi o principal responsável para o aumento na venda de produtos no mês de novembro. A receita com prestação de serviços somou mais de R\$ 1,8 milhão enquanto a locação de bens limitou-se a R\$ 390,00.
- **Custo das Vendas:** Os custos representaram 83% da receita líquida, evidenciando melhora em comparação ao mês anterior. Destaca-se que no mês de outubro os custos superaram a receita devido ao aumento no quadro de funcionários e ajustes de estoques.
- **Despesas Administrativas / Comerciais:** As despesas administrativas da Intecnial giram em torno de R\$ 1,2 milhão mensal, sendo que os principais dispêndios estão relacionados a salários, encargos e benefícios, indenizações judiciais e serviços de terceiros, especialmente à Quist Kedusha (R\$ 35 mil).
- **Despesas Tributárias:** O valor de R\$ 23 mil no mês de novembro compreende, basicamente, contribuição sindical e taxas diversas. Embora questionada, a Recuperanda não informou o motivo do aumento deste dispêndio no mês de novembro.
- **Despesas não decorrentes:** Corresponde ao pagamento da parcela ao Administrador Judicial, sistema de processamento e consultores da área de engenharia elétrica e mecânica, e montagens. Em novembro a recuperanda não honrou com o pagamento da Administração Judicial (Dani, sabe dizer se houve negociação?), efetuando pagamentos somente à empresa de sistemas (R\$ 17 mil) e projetos (R\$ 7 mil).
- **Resultado Financeiro:** Em novembro a variação cambial culminou no valor de despesa financeira positivo, em mais de R\$ 570 mil, enquanto a receita financeira ficou negativa em R\$ 977,9 mil. Desta forma, o resultado financeiro consumiu cerca de R\$ 407,5 mil da operação.
- **Resultado Líquido:** Em que pese tenha aumentado o faturamento em 46%, o resultado ainda foi de prejuízo no mês de novembro. Salienta-se, contudo, que este apresentou melhora em comparação ao mês anterior, quando atingiu mais de R\$ 2,1 milhões de prejuízo. Em 2020 o resultado acumulado negativo chega a quase R\$ 8,5 milhões.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



Demonstração do Fluxo de Caixa - Intecnia S.A.

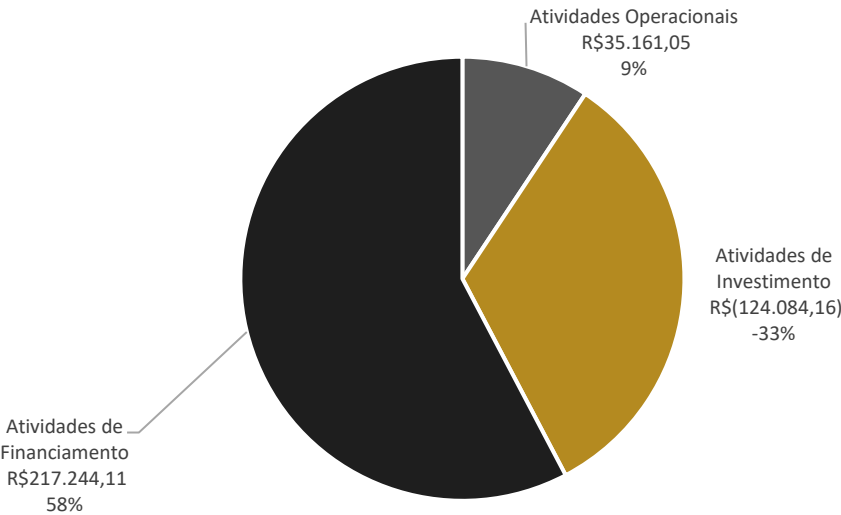
FLUXO DE CAIXA	set/20	out/20	nov/20
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Prejuízo do período/exercício	-2.961.912	-2.172.398	-252.121
Depreciações e amortizações	221.077	221.017	221.416
Títulos a receber	1.850.088	-160.578	248.341
Estoques	150.333	309.702	239.116
Outros créditos	485.125	-1.917.442	-1.703.079
Despesas do exercício seguinte	-23.762	14.592	14.867
Fornecedores	590.472	840.084	-510.218
Adiantamento de clientes/outras obrigações	2.371.922	2.119.894	306.916
Ativo realizável a longo prazo	511.084	-4.034	-77.619
Demais contas do passivo não circulante	-1.290.250	-914.721	1.547.543
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.904.177	-1.663.885	35.161
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Pagamento pela compra de imobilizado e intangível	-46.318	-30.548	-124.084
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-46.318	-30.548	-124.084
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos de curto prazo	-614.485	769.809	217.244
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-614.485	769.809	217.244
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO	1.243.374	-924.623	128.321
Saldo de caixa do início do período	35.958	1.279.332	354.709
SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO	1.279.332	354.709	483.030

Análise

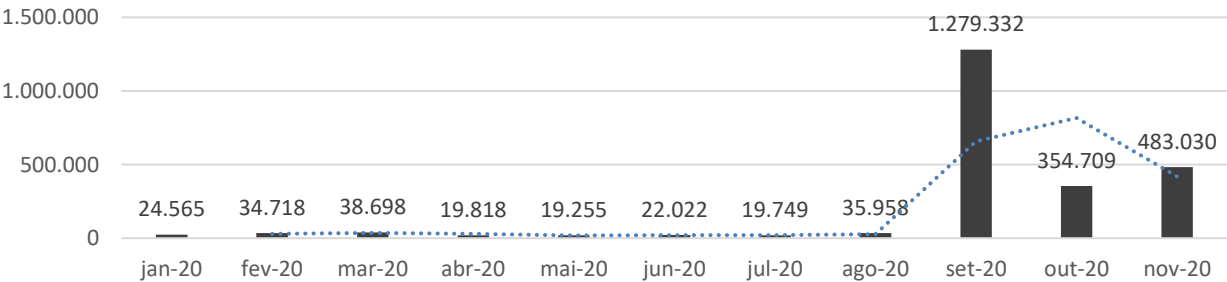
- Atividades Operacionais:** Embora a Intecnia tenha destinado um valor relevante para adiantamento de décimo terceiro salário e antecipação para compra de matéria-prima, o recebimento de clientes no período foi suficiente para atender caixa operacional, gerando valor positivo de R\$ 35 mil.
- Atividades de Investimentos:** O consumo de R\$ 124 mil refere-se à aquisição de um veículo para visita às obras (R\$ 90 mil) ferramentas utilizadas nas obras e projetos (R\$ 29,9 mil) e um notebook (R\$ 6,8 mil).
- Atividades de Financiamento:** Em novembro a empresa necessitou antecipar recebíveis junto às instituições Solucredi e Sul Brasil, que injetaram ao caixa cerca de R\$ 217 mil.

Ao final de novembro houve acréscimo de caixa de mais de R\$ 128 mil, portanto, o saldo de recursos da Intecnia S.A. aumentou para R\$ 483 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 - Intecnial Participações S.A.

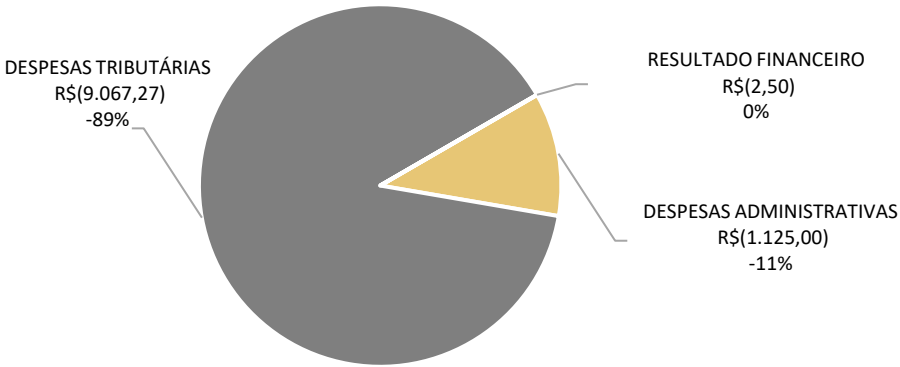
BALANÇO	set/20	out/20	nov/20
ATIVO	2.971.955	2.962.125	2.961.098
CIRCULANTE	19.955	10.125	9.098
Caixa e Equivalentes de Caixa	8.705	-	98
Despesas do Exercício Seguinte	11.250	10.125	9.000
NÃO CIRCULANTE	2.952.000	2.952.000	2.952.000
Investimentos	2.952.000	2.952.000	2.952.000
Investimentos em Joint Venture	2.952.000	2.952.000	2.952.000
PASSIVO	2.971.955	2.962.125	2.961.098
CIRCULANTE	7.372.395	7.373.054	7.382.221
Partes Relacionadas	7.365.636	7.369.670	7.382.212
Seguros a Pagar	6.750	3.375	-
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	-142.046.475	-142.056.964	-142.067.159
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	-192.065.804	-192.076.293	-192.086.487

FLUXO DE CAIXA	set/20	out/20	nov/20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(12.441)	(12.739)	(12.445)
Prejuízo do exercício	-10.191	-10.489	-10.195
Variação Despesas do Exercício Seguinte	-2.250	-2.250	-2.250
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-	-	-
Resultado equivalência patrimonial	-	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-523.589	4.034	12.542
Créditos de Mútuo	-523.589	4.034	12.542
VARIAÇÃO ATIV, OPER. INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS	-536.030	-8.705	98
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	-536.030	-8.705	98
Saldo de Caixa no início do período	544.735	8.705	-
Saldo de Caixa no final do período	8.705	-	98

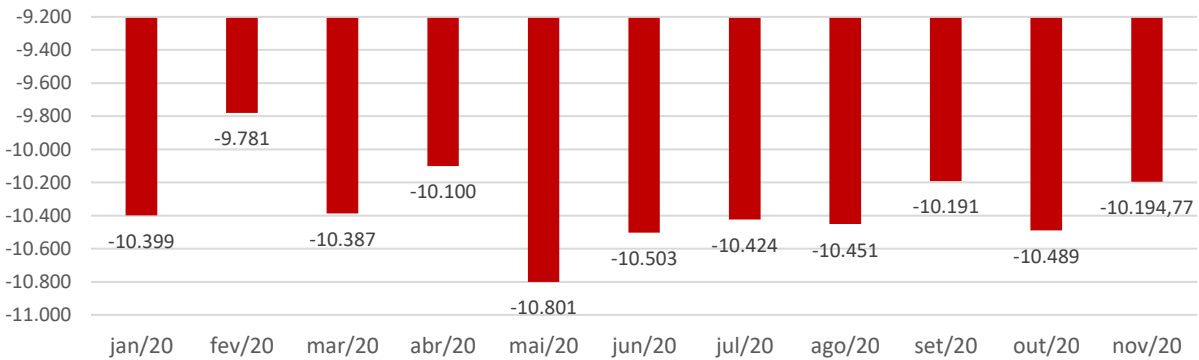
Análise

As movimentações financeiras da Intecnial Participações limitaram-se ao recebimento de recursos da Intecnial S.A., para pagamento de mensal de seguro do veículo. O Resultado Operacional do mês de novembro apontou prejuízo de R\$ 10.194,77 especialmente pelo Imposto S/ Operações Financeiras. Abaixo segue representação da distribuição do resultado no período.

DISTRIBUIÇÃO RESULTADO



Resultados (R\$)





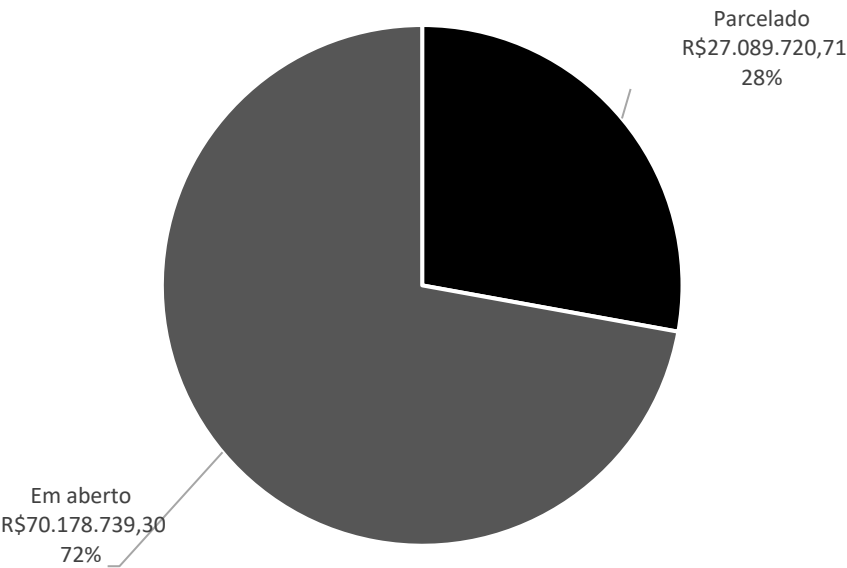
Dívida Fiscal

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.

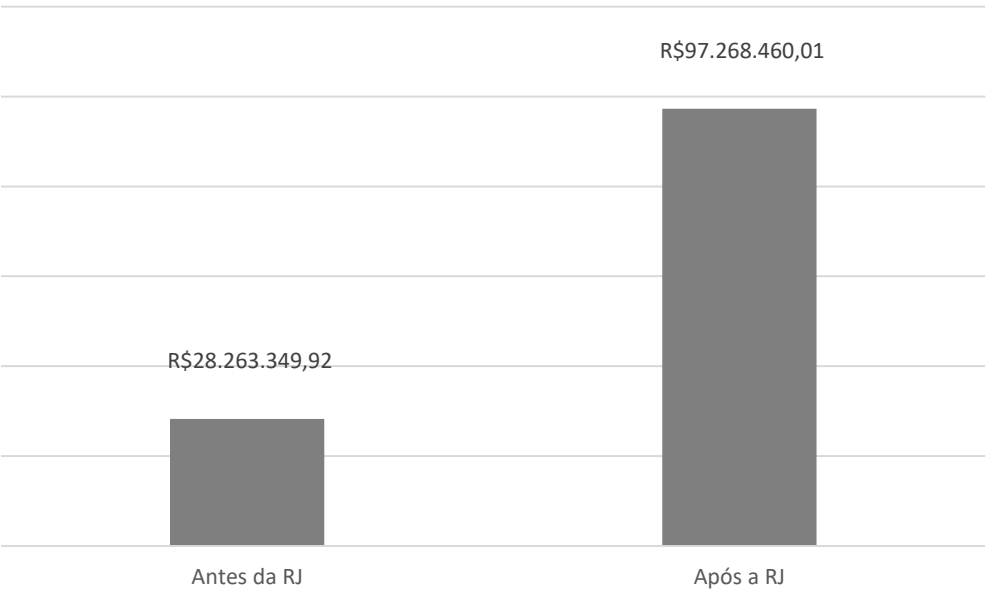
No mês de janeiro de 2020 a recuperanda ingressou com um pedido na PGFN, para revisão dos valores devidos e formas de pagamento. Em último contato, a Companhia informou o julgamento de um processo perante o TRF 4, no qual a empresa postula a adesão ao PERT/17, sendo que por unanimidade da Turma houve 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 novembro de 2020 o endividamento tributário da Intecnial S.A, atingiu **R\$ 97.268.460,01**, sendo que deste montante, cerca de 28% está parcelado.

Situação do Passivo Fiscal



Posição do Passivo Tributário



Base: demonstrativos contábeis de maio/2016 e novembro/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 - 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			
CREDORES 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.			
CREDORES 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:

Em novembro a empresa realizou o pagamento do valor total de R\$ 102.041,95 destinados a 255 credores.

Ressalta-se que não houve a quitação de todos os credores trabalhistas na 22° 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;
- 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 22° 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, com os pagamentos realizados até dezembro/2020, conforme informações enviadas pela Recuperanda:

Situação	Nº Credores	Valor (R\$)
Quitados	724	2.242.098,37
Quitados através de Leilão Reverso (crédito original)	76	3.024.537,50
Habilitação posterior (saldo)	155	3.451.728,29
Divergências	17	195.433,91
Credores acima de 150 sal. Mín.	13	3.218.752,54
Ausência de dados bancários	92	767.701,57
Créditos Ilíquidos	100	1.760.180,99
Em atraso (saldo)	93	2.436.874,38

**Números atualizados até o pagamento da parcela de dezembro/2020.
**Eventuais diferenças entre o saldo apresentado pela empresa e os créditos da Recuperação Judicial são provenientes de habilitações/alterações realizadas 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\$ 6.622,62**, sendo R\$ 5.751,02 na Classe III e R\$ 871,60 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 2ª 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 Banrisul informou nos autos o descumprimento do plano da recuperanda.

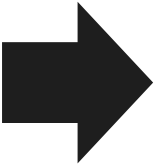
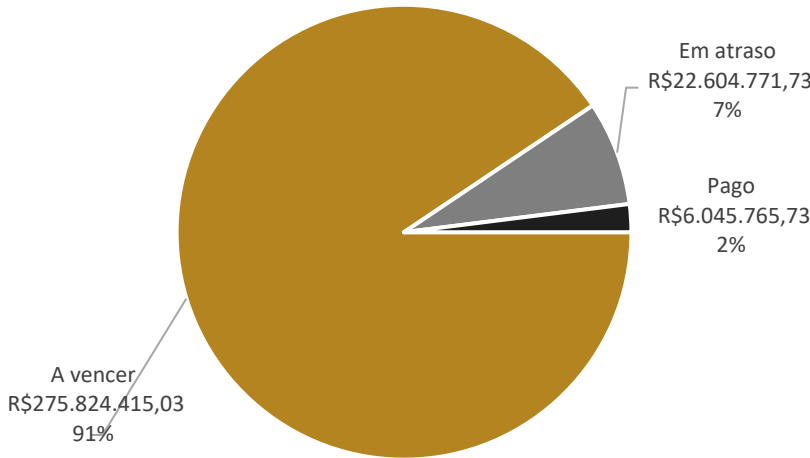
CREDITORES FINANCEIROS		
2º Modalidade de pagamento:		
Classe III	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE SUL	R\$ 5.621.034,69
	BANCO VOTORANTIM S.A.	R\$ 38.860.726,07
	BANCO ITAU BBA S.A.	R\$ 24.521.052,57
	BANCO DO BRASIL S.A.	R\$ 26.788.237,42



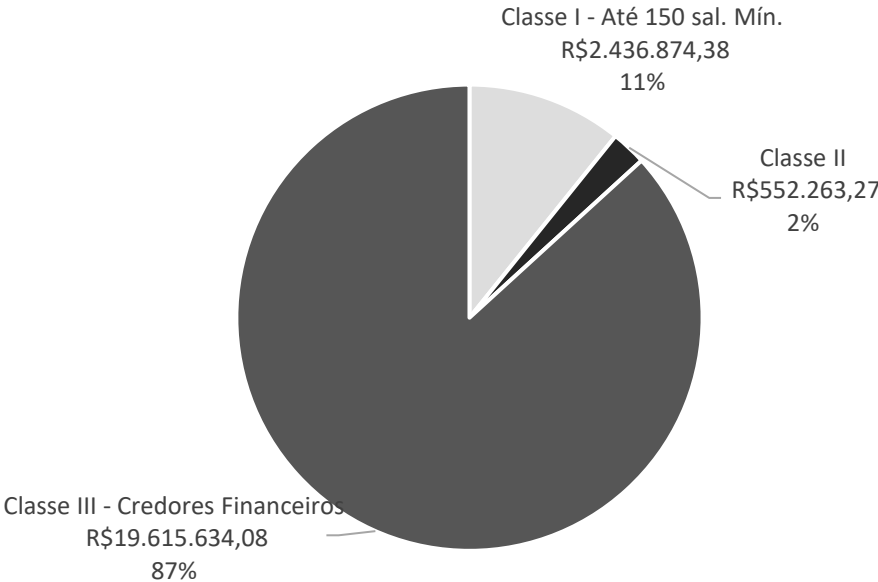
Prestação de Contas

CREDORES	Qtd Total	TOTAL (R\$)	Deságio leilão	Pagamento (R\$)	Valor em Atraso (R\$)	Valor em Aberto (R\$)	Observações
CLASSE I - TRABALHISTA	1270	17.097.307,55	655.603,42	6.039.143,11	2.436.874,38	7.965.686,64	
Até 150 salários mínimos líquidos	1157	12.118.374,02	655.603,42	6.039.143,11	2.436.874,38	2.986.753,11	Valor de pagamento inclui 1° a 22° parcela, saldo remanescente pago de janeiro a dezembro/2020 e valores quitados no leilão reverso.
Acima de 150 salários mínimos	13	3.218.752,54				3.218.752,54	
Ilíquidos	100	1.760.180,99				1.760.180,99	
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		5.751,02	19.615.634,08	224.075.616,85	
Até R\$ 10 mil	334	1.074.220,99		5.751,02		1.068.469,97	
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	Saldo atualizado com juros, conforme previsto no PRJ.
CLASSE IV - ME e EPP	266	7.647.847,33		871,60		7.646.975,73	
Até R\$ 10 mil	166	541.432,07		871,60		540.560,47	
Acima de R\$ 10 mil	100	7.106.415,26				7.106.415,26	
TOTAIS	2133	305.130.555,91		6.045.765,73	22.604.771,73	275.824.415,03	
		100%		1,98%	7,41%	90,40%	

RESUMO DO CUMPRIMENTO PRJ



EM ATRASO





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NOVEMBRO/2020

II - CERTIDÃO NEGATIVA INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

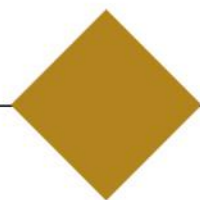


MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS



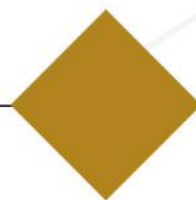
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

NOVO HAMBURGO / RS



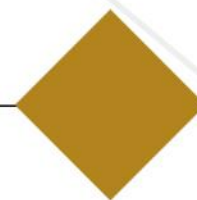
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

SÃO PAULO / SP



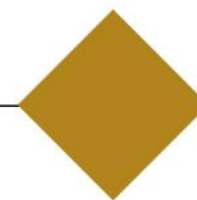
AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

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



Balanço Patrimonial



30 de Novembro de 2020



(Em Recuperação Judicial)

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

	30/11/2020	31/12/2019
ATIVO	179.490.202,00	171.735.031,26
CIRCULANTE	37.864.486,39	31.436.508,67
Caixa e Equivalentes de Caixa	483.030,01	25.224,23
Clientes	5.410.890,30	5.147.023,06
Estoques	19.306.689,30	16.640.409,41
Impostos a Recuperar	6.254.448,15	6.926.742,40
Adiantamentos Operacionais	6.119.466,77	2.464.654,99
Outros Créditos	238.229,98	214.184,50
Despesas do Exercício Seguinte	51.731,88	18.270,08
NÃO CIRCULANTE	141.625.715,61	140.298.522,59
Realizável a Longo Prazo	97.043.670,26	94.015.547,51
Clientes	20.415.971,51	17.524.603,31
Partes Relacionadas	7.382.212,00	7.309.722,11
Depósitos Judiciais	2.425.642,76	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	38.637.941,74	40.330.386,70
Imobilizado	78.244.484,96	78.050.504,15
Depreciação Acumulada	(39.606.543,22)	(37.720.117,45)
Intangível	94.211,05	102.695,82
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.829.224,09)	(8.820.739,32)

(Em Recuperação Judicial)

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

	30/11/2020	31/12/2019
PASSIVO	179.490.202,00	171.735.031,26
CIRCULANTE	107.414.049,71	93.414.865,57
Fornecedores	7.646.174,21	6.036.924,84
Empréstimos e Financiamentos	2.335.371,88	1.281.872,43
Obrigações Trabalhistas	14.873.727,90	14.872.230,41
Obrigações Sociais	45.572.590,17	40.166.372,02
Obrigações Tributárias	25.139.208,73	23.845.692,80
Credores por Adiantamentos	11.846.976,82	7.211.773,07
NÃO CIRCULANTE	208.197.259,60	205.943.630,01
Fornecedores	-	22.739,56
Fornecedores em Recuperação Judicial	31.540.465,96	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	9.494.241,18	10.303.933,20
Obrigações Sociais	13.950.795,18	13.950.795,18
Obrigações Tributárias	12.614.118,13	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	1.751.543,19	1.125.910,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(136.121.107,31)	(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	(193.767.679,09)	(185.270.036,10)

(Em Recuperação Judicial)

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

(Em Reais)

	30/11/2020	31/12/2019
RECEITA BRUTA	77.977.917,28	72.466.086,41
Receita Vendas Produtos	56.552.638,91	53.142.527,46
Receita Prestação de Serviços	21.177.483,37	18.835.147,69
Locação de Bens	247.795,00	488.411,26
DEDUÇÕES VENDAS	(11.852.376,61)	(15.102.990,98)
Impostos Sobre Receitas	(10.675.118,01)	(6.110.172,40)
Devoluções e Abatimentos	(1.177.258,60)	(8.992.818,58)
RECEITA LÍQUIDA	66.125.540,67	57.363.095,43
CUSTO DAS VENDAS	(61.212.242,24)	(45.230.745,75)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(61.212.242,24)	(45.230.745,75)
LUCRO BRUTO	4.913.298,43	12.132.349,68
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(12.099.744,41)	(7.342.854,71)
Despesas Administrativas / Comerciais	(12.117.445,62)	(14.376.952,11)
Despesas Tributárias	(182.416,87)	(189.055,71)
Outras Despesas/Receitas	200.118,08	7.223.153,11
RESUL. ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	(7.186.445,98)	4.789.494,97
DESPESAS NÃO DECORRENTES	(501.761,86)	(1.490.500,00)
Despesas Não Decorrentes	(501.761,86)	(1.490.500,00)
RESULT.ANTES RECEITAS/DESP. FINANC.	(7.688.207,84)	3.298.994,97
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	(733.645,67)	(924.375,84)
Despesas Financeiras	(3.722.356,97)	(2.252.129,58)
Receitas Financeiras	2.988.711,30	1.327.753,74
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(8.421.853,51)	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	(8.497.642,99)	245.611,27

(Em Recuperação Judicial)
**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos
em 30 de novembro de 2020 e 31 de dezembro 2019**
Método Indireto
(Em Reais)

	30/11/2020	31/12/2019
Atividades Operacionais		
Prejuízo (Lucro) do Exercício	(8.497.642,99)	245.611,27
Realização IRPJ/CSLL CPC 28	-	954.658,57
Depreciações e Amortizações	1.894.910,54	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	(3.155.235,44)	1.970.665,36
Estoques	(2.666.279,89)	(2.934.496,42)
Outros Créditos	(3.006.563,01)	(7.152.822,29)
Despesas do Exercício Seguinte	(33.461,80)	(2.112,18)
Fornecedores/Credores	3.023.724,52	(8.382.621,80)
Adiantamento de Clientes / Outras Obrigações	11.549.956,57	11.823.695,35
Ativo Realizável a Longo Prazo	(136.754,55)	531.827,74
Demais Contas do Passivo Não Circulante	625.633,19	(791.879,30)
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(297.625,27)	1.409.864,69
Atividades de Investimentos		
Pagamento pela Compra de Imobilizado e Intangível	(298.068,40)	(250.480,31)
Caixa Líquido Consumido-Atividades de Investimentos	(298.068,40)	(250.480,31)
Atividades de Financiamento		
Empréstimos de Curto Prazo	1.053.499,45	(1.168.260,90)
Empréstimos de Longo Prazo	-	-
Caixa Líq. Consumido/Gerado-Ativ. de Financiamentos	1.053.499,45	(1.168.260,90)
Variação Ativ. Oper. Investimentos e Financiamentos	457.805,78	(8.876,52)
Variação Líquida nas Disponibilidades	457.805,78	(8.876,52)
Saldo de Caixa no Início do Exercício	25.224,23	34.100,75
Saldo de Caixa no Final do Exercício	483.030,01	25.224,23

Airton José Folador
CPF: 144.603.270-15 - Dir. Superintendente
ACT-Safeweb:17/12/2020 15:44:43 -03:00

Airton José Folador
Diretor Superintendente

ROMALDO SKZYPEK:05613230030
ACT-Safeweb:17/12/2020 18:23:18 -03:00

Romaldo Skzypek
Diretor

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb:16/12/2020 15:42:20 -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 Novembro 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 30 de novembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)**

	30/11/2020	31/12/2019
ATIVO	2.961.097,50	3.002.969,67
CIRCULANTE	9.097,50	50.969,67
Caixa e Equivalente de Caixa	97,50	43.094,50
Despesas do Exercício Seguinte	9.000,00	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	2.961.097,50	3.002.969,67
CIRCULANTE	7.382.221,29	7.310.372,60
Partes Relacionadas	7.382.212,00	7.309.722,11
Seguros à Pagar	-	-
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	(142.067.158,51)	(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	(192.086.487,44)	(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 novembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)

	30/11/2020	31/12/2019
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(113.632,62)	(120.639,27)
Despesas Administrativas	(12.375,17)	(12.985,16)
Despesas Tributárias	(101.257,45)	(107.654,11)
RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	-	(2.754.271,76)
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	(2.754.271,76)
RESULTADO FINANCEIRO	(88,24)	13.100,21
Juros Passivos	(88,24)	(47,75)
Receitas Financeiras	-	13.147,96
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	(113.720,86)	(2.861.810,82)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(113.720,86)	(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 novembro de 2020 e 31 de dezembro de 2019
Método Indireto
Em Reais

	30/11/2020	31/12/2019
Atividades Operacionais		
Prejuízo do Exercício	(113.720,86)	(2.861.810,82)
Fornecedores	-	(14.372,76)
Variação das Despesas do Exercício Seguinte	(1.124,83)	(515,16)
Outras Obrigações	(641,20)	641,20
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(115.486,89)	(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)	72.489,89	134.823,03
Caixa Líq. Consumido/Ativ. de Financiamentos	72.489,89	134.823,03
Variação Ativ. Oper. Investimento e Financiamentos	(42.997,00)	13.037,25
Variação Líquida nas Disponibilidades	(42.997,00)	13.037,25
Saldo de Caixa no Início do Período	43.094,50	30.057,25
Saldo de Caixa no Final do Período	97,50	43.094,50

Augusto Ovidio Skrzypek
CPF: 120.228.530-91
ACT-Safeweb: 10/12/2020 13:36:37 -03:00

Augusto Ovídio Skrzypek
Presidente

ROMALDO SKZYPEK: 05613230030
ACT-Safeweb: 10/12/2020 14:21:03 -03:00

Romaldo Skzypek
Vice-Presidente

IARA CRISTINA ALBA: 76964183000
ACT-Safeweb: 08/12/2020 14:02:02 -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.