



MEDEIROS & MEDEIROS

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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 5000013
54.2016.8.21.0013



46º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Fevereiro/2021

Apresentado em abril de 2021.





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.	Endividamento 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
4.	Análise de desempenho
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 documentos de competência fevereiro/2021 foram enviados dentro do prazo, em 25/03.2021. Os questionamentos encaminhados em 29/03 foram integralmente respondidos em 05/04.

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	
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	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.		
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			

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

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO

O histórico processual consta nos relatórios anteriores, onde os pedidos estavam atrelados ao Plano Modificativo Consolidado apresentado pelas recuperandas em 1º de novembro de 2017.

No Incidente de Relatório Mensal de Atividades nº 5002036-31.2020.8.21.0013, o Ministério Público opinou que eventuais obrigações previstas no plano de recuperação judicial, ainda não atendidas pelas recuperandas, fossem noticiadas no processo principal (*evento 38*). Para tanto, a Administração Judicial apresentou manifestação no *evento 64*.

No dia 28/01/2021, atendendo às modificações implementadas pela Lei 14.112/20 em relação a Lei 11.101/05, a Administração Judicial lançou manifestação sintética destacando as principais alterações que poderiam influenciar o curso do processo de soerguimento.

Por conseguinte, as empresas pugnaram ao juízo a concessão de prazo para apresentação de modificativo ao Plano de Recuperação Judicial, cuja petição está sob análise da Administração Judicial e **pende de decisão** (*evento 77*).

INFORMAÇÕES CONEXAS

- ✓ Conforme solicitado pela Administração Judicial, as recuperandas informaram endereço eletrônico para facilitar o envio dos dados bancários pelos credores: juridico@intecnial.com.br. A informação será veiculada no site www.administradorjudicial.adv.br, a fim de alcançar o maior número de credores que por vezes não acessam os autos.
- ✓ Foi noticiado pelas recuperandas que os valores constritos na execução nº 5000779-11.2017.4.04.7117 movida pela União Fazenda Nacional (precatório ~R\$1,9 Milhões) foram direcionados ao feito nº 5004728-43.2017.4.04.7117, para manter a regularidade da adesão ao programa de incentivo fiscal (PERT), devidamente autorizado pelo juízo recuperacional.
- ✓ Foi mencionada que as recuperandas aguardam análise da proposta de Transação Fiscal protocolada junto à PGFN, e que o parcelamento de parte significativa dos tributos municipais e estaduais estão em dia, cujo remanescente é objeto de negociação.
- ✓ Houve pedido de alienação de máquinas, equipamentos e um veículo, parte do imobilizado da empresa, para incremento de fluxo de caixa no valor de R\$ 145.850,00 no total. A Administração Judicial concordou, uma vez que os bens além de estarem em desuso e depreciação, apenas têm gerado custos às empresas. **Aguarda decisão judicial.**

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

A Intecnial suscitou conflito de competência, após o juízo do trabalho, nos autos da Reclamatória Trabalhista nº 0011479-79.2017.5.03.0100, determinar o prosseguimento de execução e a penhora "on line" em suas contas. 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.**

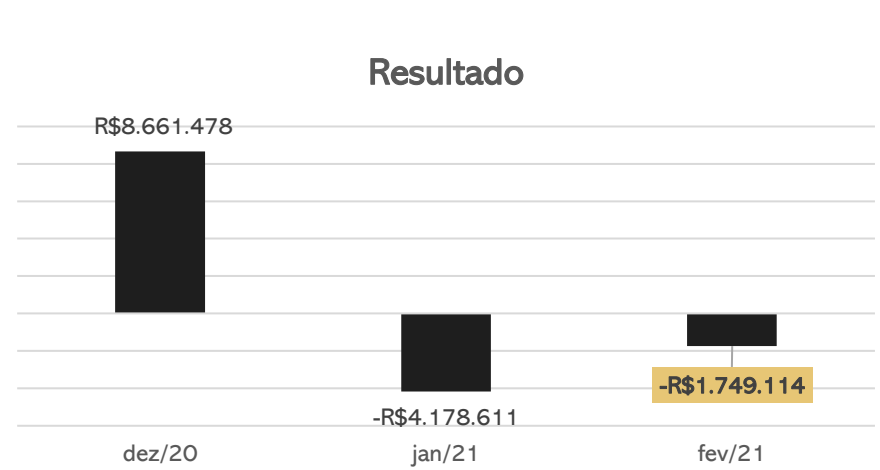
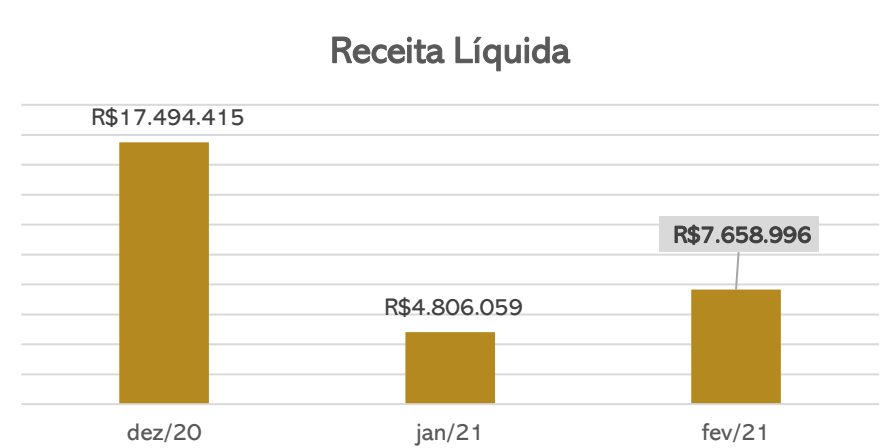


INTECNIAL

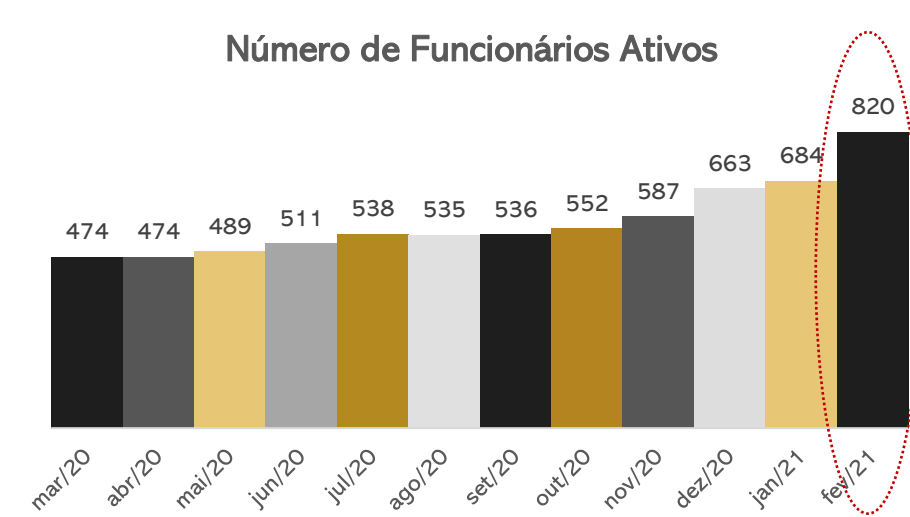
A Intecnial está localizada em Erechim/RS e atua na fabricação de bens de capital sob encomenda, para setores do agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial em todo território nacional e demais países da América Latina. As empresas em recuperação são a Intecnial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

Faturamento

Quadro de colaboradores



Em fevereiro a Intecnial obteve aumento de 59% da Receita Líquida, contudo, os custos de produção foram superiores, culminando, após as despesas, em prejuízo de R\$1,7 milhões. O ano de 2021 já acumula R\$5,9 milhões de resultado negativo.



Em fevereiro a Recuperanda realizou 185 contratações e 48 demissões, aumentando o quadro de funcionários para 902 colaboradores, sendo 820 ativos e 82 afastados. A Intecnial acumula atrasos no pagamento das verbas trabalhistas de 2016 a 2020, que somam **R\$548.221,46** e estão sendo pagas gradativamente. Os salários vigentes estão sendo pagos regularmente e, em relação aos encargos sociais correntes, o FGTS está sendo pago em sua integralidade desde a competência de setembro/2020 e o INSS está sendo pago e/ou compensado, sendo que cerca de 2/3 do total da Companhia esta sendo liquidado.

Fluxo de caixa

FLUXO DE CAIXA		fev/21
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS		-1.086.683
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		-181.683
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		560.958
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO		-707.408
Saldo de caixa do início do período		946.108
SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO		238.700

Embora tenha recebido volume considerável de antecipações de clientes, o desembolso com compra de materiais para desenvolvimento dos projetos foi superior, gerando consumo de caixa operacional e necessidade de antecipação de recebíveis. Além disso, a empresa investiu cerca de R\$181,6 mil no seu imobilizado, na compra de ferramentas, equipamentos e veículos para atender às obras.

O saldo nas contas bancárias e caixa das recuperandas eram de **R\$238.699,41** na Intecnial S.A. e **R\$97,49** na Intecnial Participações em 28 de fevereiro de 2021.



INTECNIAL

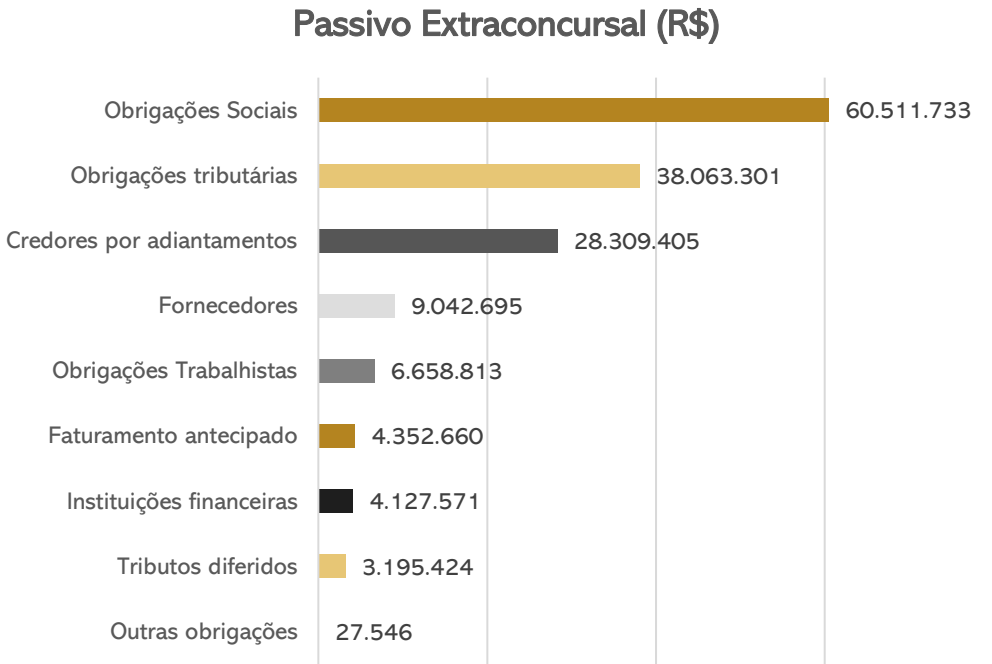
Endividamento Concursal

Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1229	59,09%	19.131.318,28	8,61%
Garantia Real	1	0,05%	26.425.063,54	11,90%
Quirografário	584	28,08%	168.672.105,33	75,94%
Microempresa	266	12,79%	7.880.330,13	3,55%
Total	2080	100%	222.108.817,28	100%

Endividamento Extraconcursal

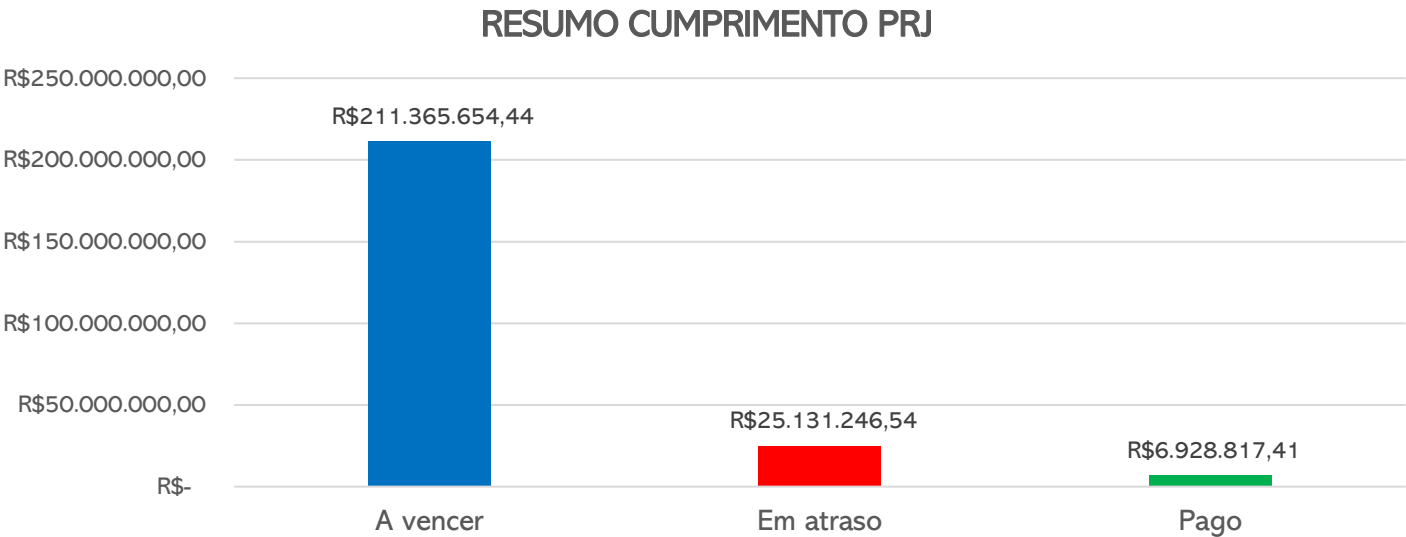
Até fevereiro/2021, o passivo extraconcursal da Intecnial S.A. somava ~R\$154,2 milhões , sendo distribuído da seguinte forma:



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.
- **Classe II** – O pagamento dos juros Selic deveriam ter iniciado em março/2020, contudo, a empresa não o realizou por falta de caixa. 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.

O total de obrigações do Plano, após deságios e correções, soma R\$243.425.718,49, sendo que:





INTECNIAL

Acompanhamento Administrador Judicial

Em 17 de fevereiro de 2021, reuniram-se através da plataforma digital Microsoft Teams a equipe da Administração Judicial e os representantes da Recuperanda Intecnial, a fim de realizar o acompanhamento e atualização das atividades das empresas. Os principais pontos seguem destacados:

OPERAÇÃO E FATURAMENTO

- Em 2020, apesar do panorama negativo, a empresa conseguiu sobressair-se, superando a projeção de R\$100 milhões em novos negócios. A Recuperanda atribui o bom resultado à otimização de processos, redução de custos fixos, reavaliação de critérios de orçamentação, e outra série de medidas que foram tomadas e repensadas após o ingresso da RJ. Para 2021 a empresa prevê crescimento de 30% do faturamento em relação ao ano anterior.

CAIXA

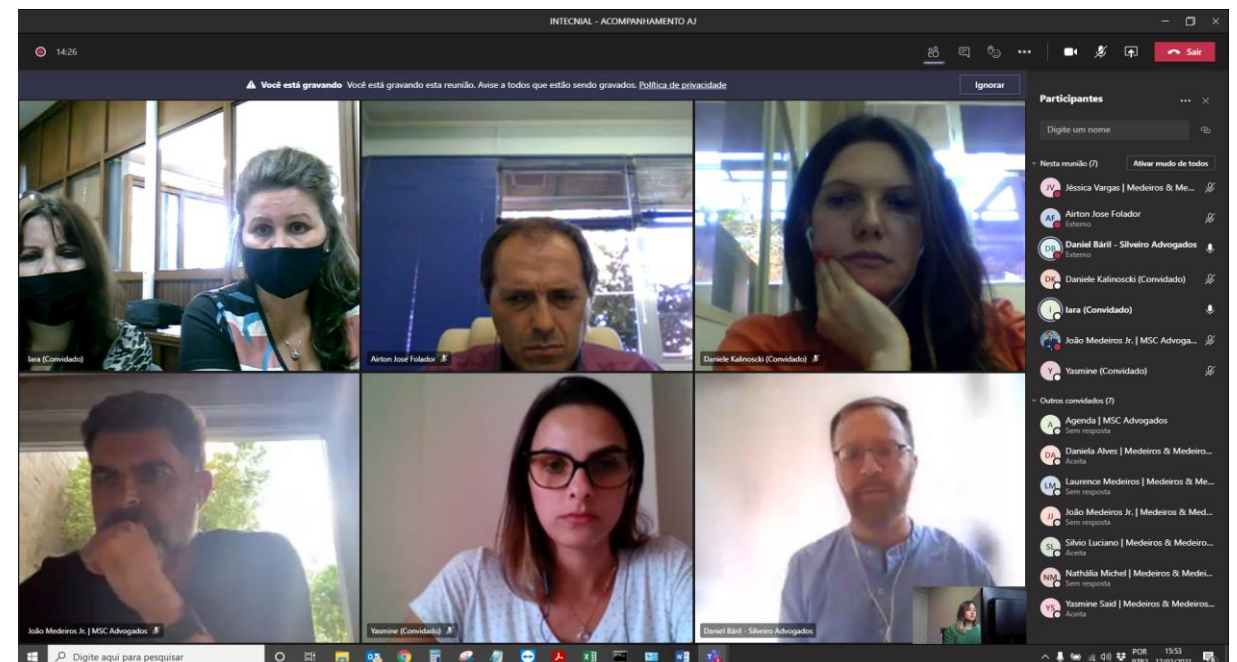
- A política aplicada como estratégia comercial da Intecnial consiste em abastecer cada projeto com recursos do próprio cliente, de modo que o controle individual facilita a administração do fluxo de caixa. Salienta-se que a Recuperanda eventualmente realiza antecipação de recebíveis, contudo, esta necessidade vem diminuindo gradativamente.

PASSIVO TRIBUTÁRIO E OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS

A Intecnial possui dívida tributária em atraso, da qual pretende formalizar parcelamentos para sua regularização. Esta Administração Judicial solicitou maiores detalhes e o montante da dívida que já possui pedido de renegociação, que devem ser apresentados no próximo Relatório. Em relação aos encargos sociais, a Recuperanda afirma que o FGTS corrente está sendo pago em sua integralidade desde a competência de setembro/2020 e o INSS dos funcionários de obras está sendo pago ou compensado, sendo que cerca de 2/3 do total da Companhia está sendo liquidado.

CUMPRIMENTO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

- Alinhado com a assessoria financeira, Quist Investimentos, a Intecnial manifestou a intenção de apresentar um plano modificativo de pagamento aos credores, que seja exequível dentro do contexto em que a Recuperanda se encontra. A nova proposta já foi peticionada e deverá ser apreciada pelo juiz da Recuperação Judicial.
- Esta Administração Judicial reforçou a importância da atualização mensal das negociações ocorridas com credores, para que possam ser expostas no Relatório Mensal de Atividades.





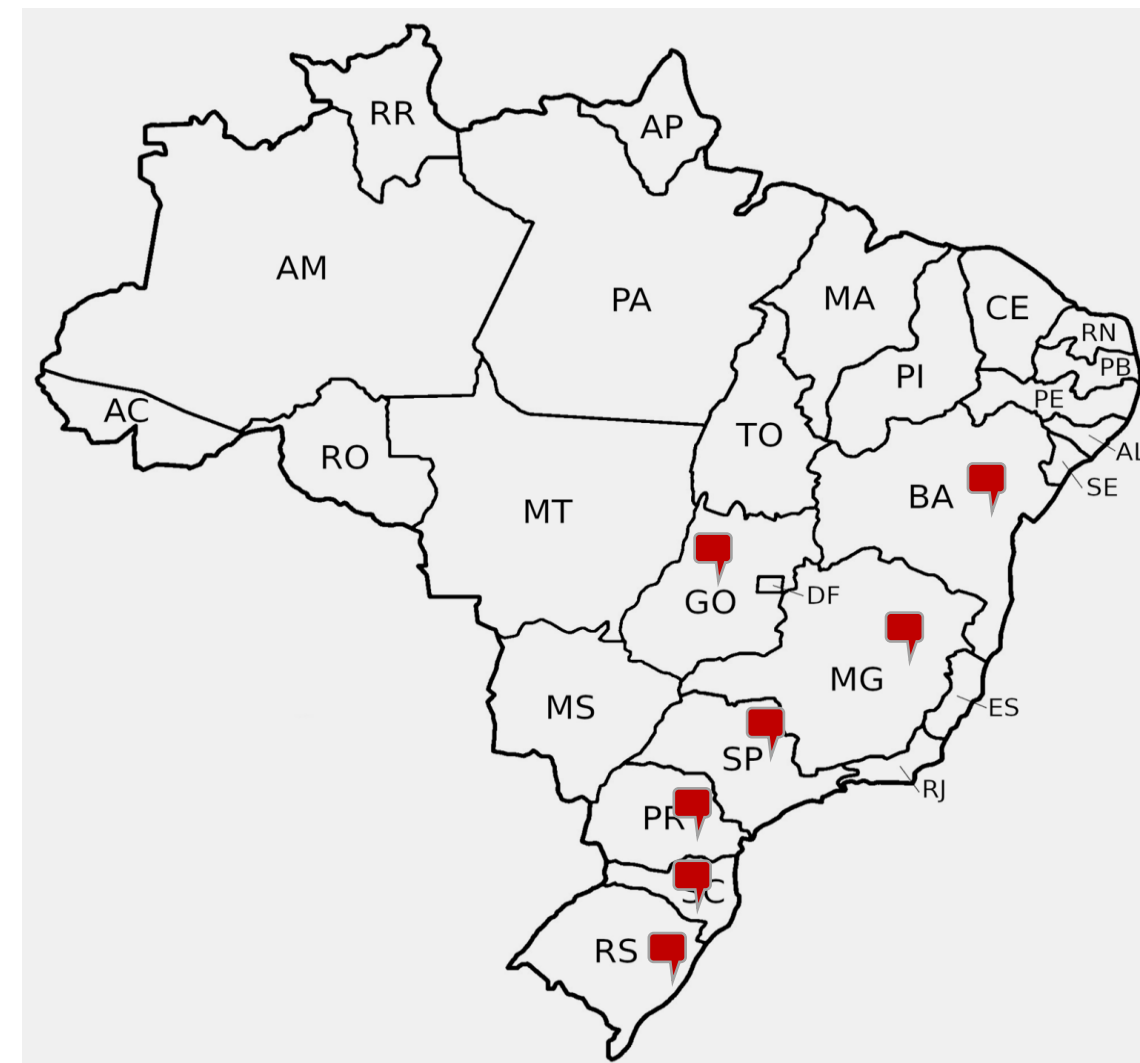
INTECNIAL

Principais Contratos em Andamento

Maiores contratos em andamento na Intecnial S.A. (posição de 31/12/2020):

Projeto 1	Fornecimento e industrialização de equipamentos	R\$ 14.388.000,00
Projeto 2	Forn. E mont. De silos, equipamentos, sistema de alimentação elétrica, interligações para armazenagem de grãos e fábrica de ração e farelo.	R\$ 12.950.950,00
Projeto 3	Fornecimento de 11 quadros bases soldados	R\$ 7.328.531,22
Projeto 4	Fornecimento de tanques e armaduras para transformadores.	R\$ 5.438.516,95
Projeto 5	Fornecimento de tanques e armaduras para transformadores.	R\$ 4.865.254,80

Estados onde se encontram os maiores projetos no Brasil:





INTECNIAL

Imagens dos principais projetos em andamento:

Condensador - Siemens



Silos em produção - Granfood



Instalação do novo extrator myande - Olfar



Montagem eletromecânica da linha BP - Berneck



Montagem eletromecânica da linha de formol – GPC Química





INTECNIAL

Imagens dos principais projetos em andamento:

Equipamentos para planta de biodiesel - Olfar





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	dez/20	jan/21	fev/21
ATIVO	194.282.920	200.142.358	202.293.585
CIRCULANTE	52.868.885	58.248.106	60.204.759
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.232.228	946.108	238.699
Clientes	15.862.410	14.637.148	14.920.662
Estoques	21.018.068	24.557.506	27.131.114
Impostos a Recuperar	7.677.715	8.489.112	8.646.503
Adiantamentos Operacionais	-	9.590.723	9.215.731
Outros Créditos	7.043.590	2.533	5.459
Despesas do Exercício Seguinte	34.875	24.975	46.591
NÃO CIRCULANTE	141.414.035	141.894.252	142.088.827
Realizável a Longo Prazo	96.752.802	97.382.916	97.512.735
Clientes	20.115.723	20.736.444	20.857.122
Partes Relacionadas	7.391.592	7.400.984	7.410.127
Depósitos Judiciais	2.425.643	2.425.643	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	38.718.341	38.569.657	38.635.624
Imobilizado	78.548.320	78.631.781	78.931.827
Depreciação Acumulada	-39.829.979	-40.062.124	-40.296.203
Intangível	92.999	91.787	90.575
Intangível	8.923.435	8.923.435	8.923.435
Amortização Acumulada	-8.830.436	-8.831.648	-8.832.860

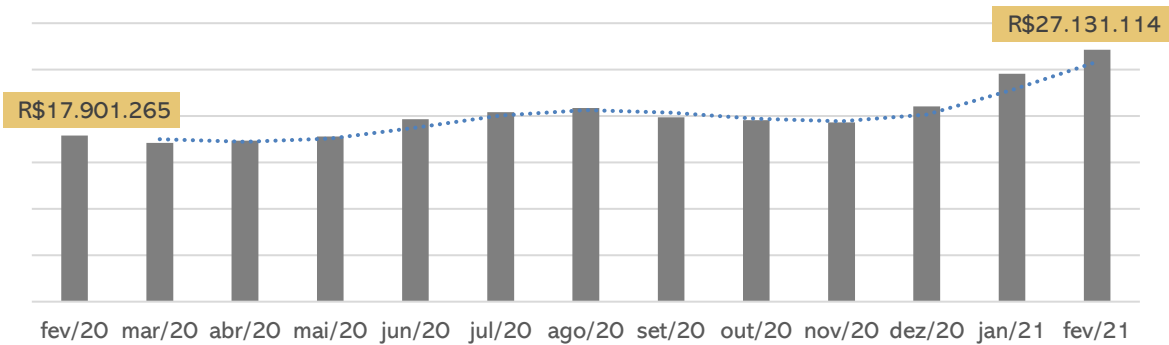
Análise

ATIVO

- Caixa e Equivalentes de Caixa:** Em fevereiro a empresa apresentou consumo de caixa especialmente pela compra de materiais e investimento em imobilizado, para atender as obra em andamento. As movimentações desta conta seguem detalhadas no Fluxo de Caixa da página 16.
- Clientes:** Embora o faturamento tenha crescido 35%, o aumento no saldo a receber foi de apenas 2%, devido à modalidade de pagamento antecipado de clientes, em grande parte dos projetos em curso. No longo prazo, a movimentação deve-se, unicamente, à variação cambial. O montante em atraso soma R\$125.260,65, ou seja, menos de 1% do total, sendo que R\$93 mil está em renegociação, R\$27 mil pendente de encontro de contas e R\$5 mil possui ação judicial de cobrança.
- Estoques:** Em fevereiro houve maior necessidade de compra de matéria-prima, o que aumentou o saldo de estoque para R\$27 milhões, o maior dos últimos 12 meses. O registro de inventário enviado contempla uma gama expressiva de produtos e condiz com o montante contabilizado.
- Adiantamentos Operacionais:** No mês de fevereiro houve maior baixa pelo recebimento de materiais pagos antecipadamente em outros meses, ocasionando a redução do saldo para R\$9,2 milhões. Salienta-se que a empresa possui cerca de R\$8,8 milhões adiantados com fornecedores internos, R\$ 240 mil de adiantamentos a funcionários, R\$ 144 mil de adiantamentos para obras e R\$ 13 mil de adiantamentos de viagens.
- Despesas do Exercício Seguinte:** De acordo com as apólices enviadas, a Recuperanda contratou seguro de veículos adquiridos no período, o que aumentou o saldo de seguros a apropriar.
- Partes Relacionadas:** As movimentações de mútuo ocorridas entre a Intecnial S.A. e a Intecnial Participações aumentaram o saldo em R\$9.142,50 em fevereiro.

Imobilizado e Intangível: No último mês a empresa investiu na compra de 03 veículos usados para atender a necessidade de mobilização e execução das obras em Santa Catarina, Paraná e Mato Grosso do Sul (R\$105 mil), equipamentos e ferramentas para a operação (R\$124 mil), e equipamentos de informática (R\$13 mil), conforme notas fiscais de compra enviadas. A Recuperanda ressalta que a compra dos veículos ocorreu para substituir os carros alugados pela empresa com custo mensal mais elevado.

Saldo de Estoque

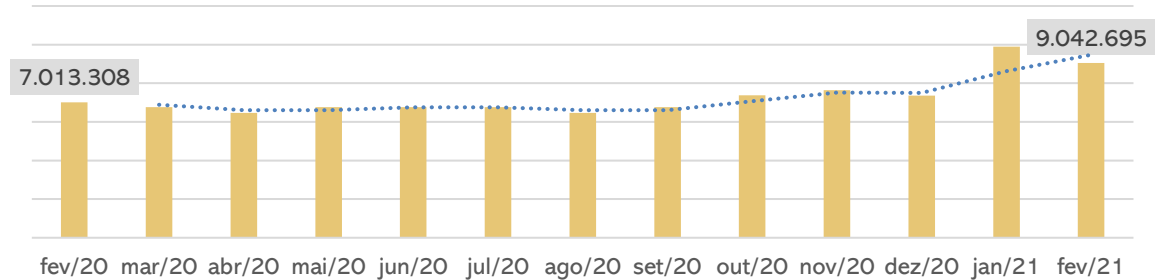




Balanço Patrimonial - Intecnial S.A.

BALANÇO	dez/20	jan/21	fev/21
PASSIVO	194.282.920	200.142.357	202.293.585
CIRCULANTE	113.750.108	122.240.273	126.669.045
Fornecedores	7.364.108	9.898.372	9.042.695
Empréstimos e Financiamentos	1.783.361	1.633.463	2.194.421
Obrigações Trabalhistas	14.005.466	14.227.279	14.729.757
Obrigações Sociais	45.905.465	46.221.706	46.560.938
Obrigações Tributárias	26.145.152	25.967.642	26.116.331
Credores por Adiantamentos	18.546.555	24.291.810	28.024.903
NÃO CIRCULANTE	207.992.442	209.540.325	209.011.896
Credores em recuperação judicial	31.289.882	31.771.150	31.849.058
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	7.719.965	7.639.580	7.554.037
Obrigações Tributárias	13.950.795	13.950.795	13.950.795
Obrigações Sociais	11.895.145	11.946.969	11.946.969
Tributos Diferidos	3.195.424	3.195.424	3.195.424
Provisões para Contingência	2.970.149	2.970.149	2.970.149
Faturamento Antecipado	3.778.278	4.873.455	4.352.660
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-127.459.630	-131.638.241	-133.387.355
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	-185.106.202	-189.284.812	-191.033.927

Endividamento com Fornecedores - Curto prazo



Análise

PASSIVO

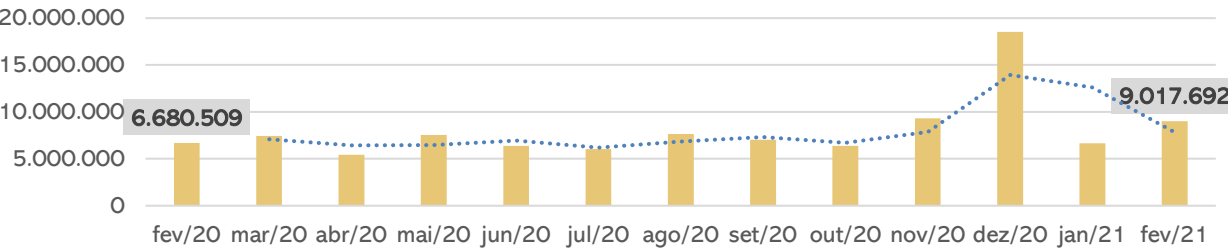
- Fornecedores:** O saldo a pagar a fornecedores reduziu cerca de 9% em fevereiro, pelo maior volume de pagamentos. De acordo com o aging list enviado, a inadimplência extraconcursal, que envolve diversos fornecedores pulverizados, aumentou 12% no último mês, chegando a R\$4.616.780,25, ou seja, 51% do total. Questionada acerca do tratamento aos títulos vencidos, a Recuperanda afirmou que, em relação aos recursos gerados pelo caixa, a proporção de fornecedores atrasados diminuiu ao longo dos meses. Além disso, informou que estão pendentes algumas conciliações de adiantamentos a fornecedores, o que pode distorcer o saldo inadimplente, e que realizará rigorosa conferência para sanar esta divergência.
- Empréstimos e Financiamentos:** Em fevereiro a movimentação refere-se à baixa de duplicatas descontadas (R\$517 mil) e novos descontos (R\$1 milhão) junto à instituição Solucredi, que acumula saldo de R\$1,7 milhões.
- Obrigações Trabalhistas:** O aumento no quadro de funcionários refletiu no acréscimo das obrigações trabalhistas no último mês. Destaca-se que a Intecnial demitiu 48 e contratou 185 novos colaboradores, conforme demanda, para o setor de Obras (111), Fábrica (40), e Administrativo (34).
- Obrigações Sociais:** Representa 23% do Passivo e contempla os tributos inerentes à folha de pagamento. O aumento constante refere-se, principalmente, à inadimplência de INSS. Ressalta-se que o FGTS das competências de junho/2015 a agosto/2020 foram efetuados pagamentos parciais e, a partir de setembro/2020, vem sendo pago integralmente. O INSS de abril/2017 a fevereiro/2021 foram pagos esparsamente, sendo que cerca de 2/3 do total está sendo liquidado.
- Obrigações Tributárias:** Apresentou variação de menos de 1%, alcançando R\$26 milhões no último mês. Maiores detalhes podem ser acompanhados no item “Endividamento Tributário”, na página 18.
- 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 fevereiro, as antecipações de clientes nacionais somaram ~R\$6 milhões, especialmente pelos recebimentos de Oleoplan Rondônia Indústria de Biocombustível (R\$3,3 milhões), enquanto as baixas pelo faturamento foram de R\$2,3 milhões. O relatório financeiro enviado corresponde ao montante contabilizado e indica valores recebidos de 20 clientes, sendo que o maior valor pertence à empresa Berneck Painéis e Serrados (R\$10,3 milhões).
- Faturamento Antecipado:** De acordo com a Recuperanda, são faturamentos emitidos para que os clientes efetuem o pagamento imediato. Nos últimos dois meses o saldo reduziu para R\$4,3 milhões, sendo as principais baixas ocorridas pela entrega ao cliente Grandfood Indústria e Comércio.



Demonstração do Resultado do Exercício - Intecnial S.A.

DRE	dez/20	jan/21	fev/21	SALDO 2021
RECEITA BRUTA	18.515.386	6.656.283	9.017.692	15.673.975
Receita Vendas Produtos	16.033.419	4.089.129	5.502.676	9.591.805
Receita Prestação de Serviços	2.469.967	2.567.154	3.484.921	6.052.076
Locação de Bens	12.000		30.095	30.095
DEDUÇÕES VENDAS	-1.020.971	-1.850.224	-1.358.696	-3.208.920
Impostos Sobre Receitas	-1.020.971	-763.873	-1.344.226	-2.108.099
Devoluções e Abatimentos	-	-1.086.350	-14.471	-1.100.821
RECEITA LÍQUIDA	17.494.415	4.806.059	7.658.996	12.465.055
CUSTO DAS VENDAS	-7.210.975	-7.515.844	-7.918.987	-15.434.830
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	-7.210.975	-7.515.844	-7.918.987	-15.434.830
LUCRO BRUTO	10.283.440	-2.709.784	-259.991	-2.969.775
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	424.596	-1.294.598	-1.400.071	-2.694.669
Despesas Administrativas / Comerciais	-1.489.416	-1.300.203	-1.389.358	-2.689.561
Despesas Tributárias	182.417	-5.867	-10.907	-16.774
Outras Despesas/Receitas	1.731.594	11.472	194	11.666
RESULTADO ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	10.708.035	-4.004.383	-1.660.062	-5.664.444
DEPESAS NÃO DECORRENTES	-1.948.776	-68.353	-41.533	-109.886
Despesas Não Decorrentes	-1.948.776	-68.353	-41.533	-109.886
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESP. FINANC.	8.759.260	-4.072.735	-1.701.595	-5.774.330
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	-97.782	-105.876	-47.520	-153.396
Despesas Financeiras	24.267	-727.449	-168.585	-896.034
Receitas Financeiras	-122.049	621.573	121.066	742.639
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	8.661.478	-4.178.611	-1.749.114	-5.927.725
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO/EXERCÍCIO	8.661.478	-4.178.611	-1.749.114	-5.927.725

Receita Bruta (R\$)



Análise

- A receita de venda de produtos da Intecnial é reconhecida da acordo com a NBCTG 47 – Receita de Contrato com o Cliente, segundo o método de porcentagem de conclusão, mediante incorporação da margem de lucro aos respectivos custos incorridos no mês de competência, os custos na demonstração do resultado da Companhia, e a sua contrapartida à conta de Direitos a Faturar.
- **Receita Bruta:** O faturamento pela venda de produtos, prestação de serviços e locação de bens aumentou 35% em fevereiro.
- **Custo das Vendas:** Embora tenham consumido toda a receita líquida, produzindo resultado bruto negativo, os custos apresentaram redução proporcional de 53% em comparação ao mês anterior. Os principais custos da Recuperanda estão relacionados aos materiais e mão de obra, que cresceram devido à demanda, mas a empresa atrela a desproporção dos custos perante à receita dos dois primeiros meses de 2021 especificamente ao início de execução de contratos expressivos de montagem que ocorrem fora da matriz e são de longo prazo. A Intecnial admite que houve assincronia entre custos e receitas no período, pois foram reconhecidos gastos cujo faturamento ocorrerá nos próximos meses. Justificou que o que a direcionou a esta situação foi o custo elevado na mobilização de contratos com montagem de canteiro de obras, ferramentas, estadias, EPI's, caução de alugueis e outros itens. Além disso, informou que a falta de controle de estoque nas obras levou ao reconhecimento dos custos integrais no envio de materiais para essas obras.
- **Despesas Administrativas / Comerciais:** As despesas administrativas da Intecnial giram em torno de R\$ 1,3 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), empresa contratada para negociação com os credores da RJ.
- **Despesas Tributárias:** Refere-se, majoritariamente, à contribuição sindical do mês.
- **Despesas não decorrentes:** As despesas não decorrentes englobam serviços de engenharia e consultoria (R\$20 mil) e sistema de ERP (R\$17 mil).
- **Resultado Financeiro:** Em fevereiro o resultado financeiro consumiu R\$47,5 mil da operação especialmente pela variação cambial e despesas com antecipações de recebíveis.
- **Resultado Líquido:** Em que pese o faturamento tenha se expandido, os custos, principalmente com mão de obra e materiais, foram superiores no mês, ocasionando prejuízo de R\$1,7 milhão. O ano de 2021 já acumula R\$5,9 milhões de resultado negativo



Demonstração do Fluxo de Caixa - Intecnial S.A.

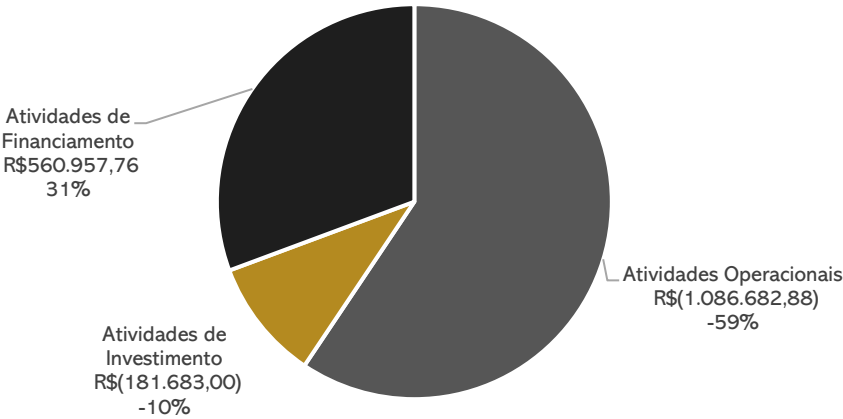
FLUXO DE CAIXA	dez/20	jan/21	fev/21
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Prejuízo do período/exercício	8.661.478	-4.178.611	-1.749.114
Depreciações e amortizações	224.648	233.357	116.928
Títulos a receber	-10.151.270	604.540	-404.191
Estoques	-1.711.378	-3.539.438	-2.573.609
Outros créditos	-2.109.161	-3.361.063	214.676
Despesas do exercício seguinte	16.857	9.900	-21.615
Fornecedores	-532.650	3.015.533	-777.769
Adiantamento de clientes/outras obrigações	4.676.886	6.077.238	4.637.948
Ativo realizável a longo prazo	-9.380	-9.392	-9.143
Demais contas do passivo não circulante	2.539.015	1.095.177	-520.795
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.605.044	-52.761	-1.086.683
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Pagamento pela compra de imobilizado e intangível	-303.835	-83.461	-181.683
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-303.835	-83.461	-181.683
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos de curto prazo	-552.011	-149.898	560.958
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-552.011	-149.898	560.958
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO	749.198	-286.119	-707.408
Saldo de caixa do início do período	483.030	1.232.228	946.108
SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO	1.232.228	946.108	238.700

Análise

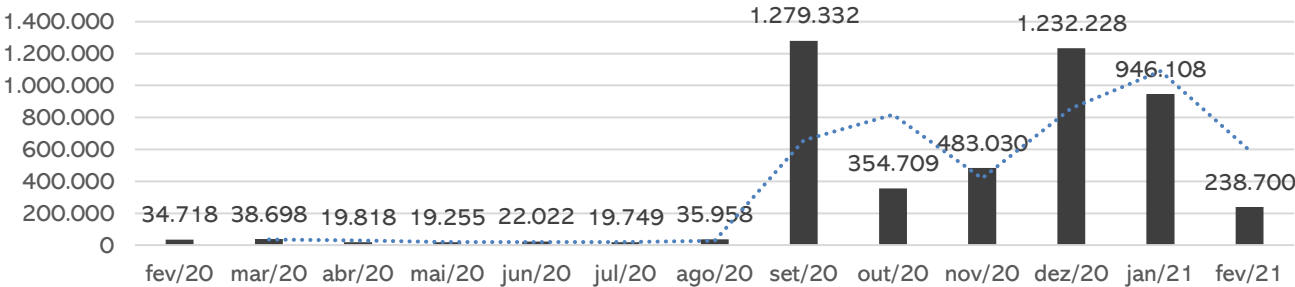
- Atividades Operacionais:** Embora tenha recebido volume considerável de recursos antecipados de clientes, no mês de fevereiro houve maior desembolso com a compra de materiais e pagamento a fornecedores diversos o que culminou no consumo de caixa de pouco mais de R\$1 milhão.
- Atividades de Investimentos:** O consumo de R\$181 mil refere-se à aquisição de veículos para atendimento às obras, máquinas e ferramentas utilizadas nas obras e projetos e equipamentos de informática.
- Atividades de Financiamento:** Em fevereiro o valor de duplicatas descontadas foi superior às liquidações, o que somou ao caixa R\$560,9 mil.

Devido ao maior investimento em obras e projetos, houve consumo de caixa de mais de R\$707 mil no último mês, restando saldo de R\$ 238,7 mil. O gráfico abaixo exhibe a distribuição do Fluxo de Caixa no mês de fevereiro:

Distribuição do Fluxo de Caixa



Disponibilidades de Caixa (R\$)



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



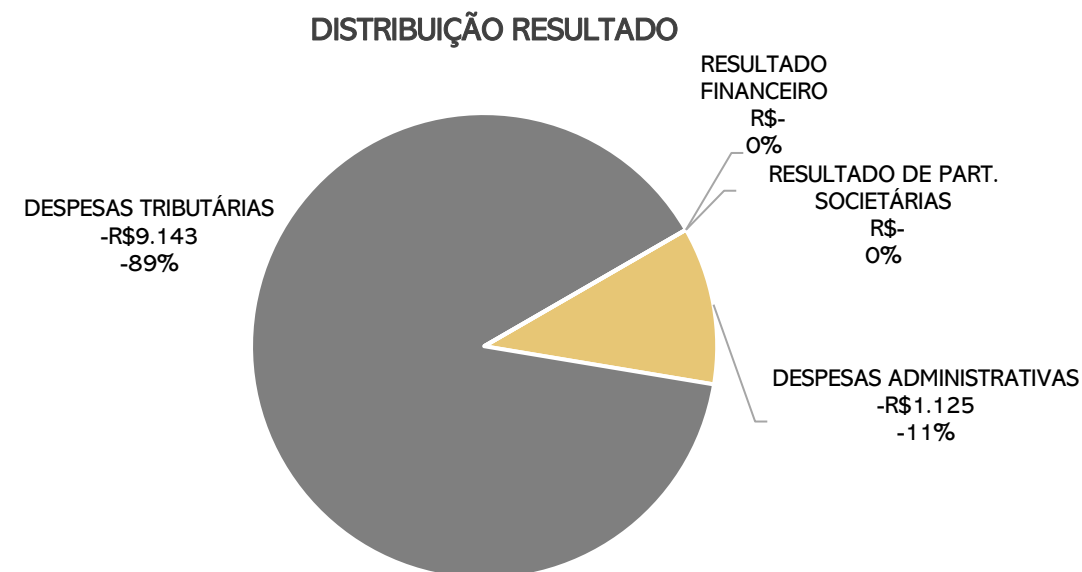
Demonstrativos Contábeis - Intecnia Participações S.A.

BALANÇO	dez/20	jan/21	fev/21
ATIVO	2.959.972	2.961.098	2.957.722
CIRCULANTE	7.972	9.098	5.722
Caixa e Equivalentes de Caixa	97	98	97
Despesas do Exercício Seguinte	7.875	9.000	5.625
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	2.959.972	2.961.098	2.957.722
CIRCULANTE	7.391.602	7.382.221	7.410.136
Partes Relacionadas	7.391.592	7.382.212	7.410.127
Obrigações Tributárias	9	9	9
NÃO CIRCULANTE	140.482.084	137.646.035	140.482.084
Fornecedores RJ	3.447	3.447	3.447
Provisões para Perda Investimentos	140.478.637	137.642.587	140.478.637
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-144.913.713	-142.067.159	-144.934.498
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	-194.933.042	-192.086.487	-194.953.827

FLUXO DE CAIXA	dez/20	jan/21	fev/21
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(2.845.430)	(9.392)	(9.143)
Prejuízo do exercício	-2.846.555	-10.517	-10.268
Variação Despesas do Exercício Seguinte	1.125	1.125	1.125
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	2.836.049	-	-
Resultado equivalência patrimonial	2.836.049	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	9.380	9.392	9.143
Créditos de Mútuo	9.380	9.392	9.143
VARIAÇÃO ATIV, OPER. INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS	-	-	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	-	-	-
Saldo de Caixa no início do período	98	97	97
Saldo de Caixa no final do período	97	97	97

Análise

As movimentações da Intecnia Participações limitam-se à contabilização de IOF pelas operações de mútuo e apropriação de seguro de veículo. O Resultado Operacional de fevereiro de 2021 apontou prejuízo de R\$10,2 mil, em razão das despesas citadas acima. Abaixo segue representação da distribuição do resultado no período.





Dívida Fiscal

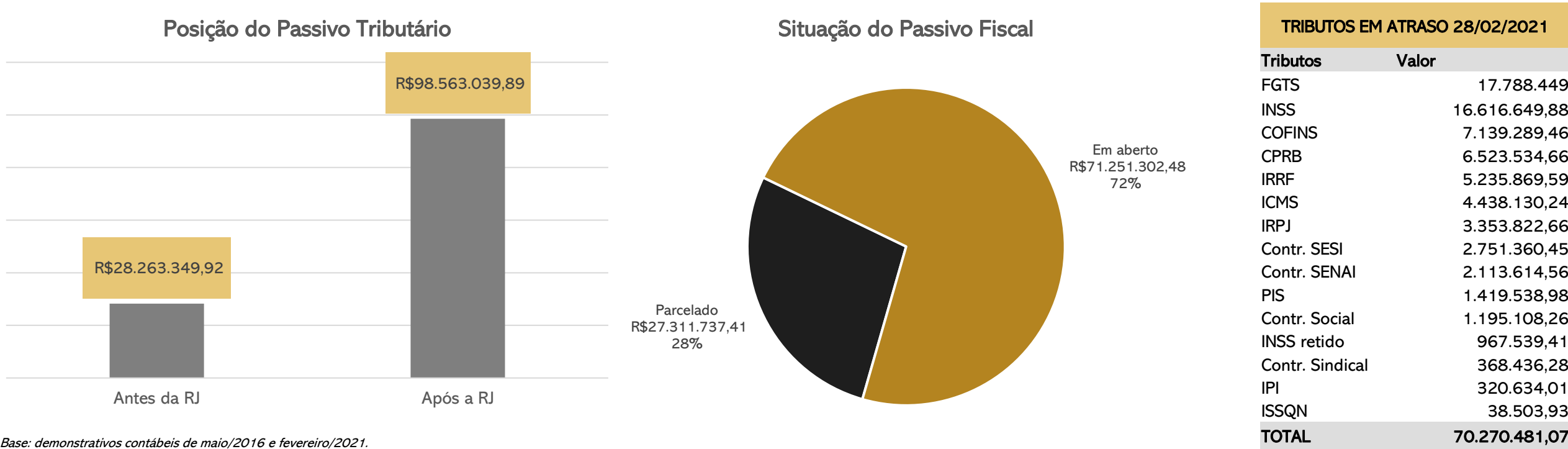
A empresa afirma que os tributos são pagos parcialmente, a maioria quitados com saldo credor, como é o exemplo do IPI, IR, CSRF 4,65%, PIS e COFINS. O FGTS do mês corrente está sendo pago, embora exista competências anteriores vencidas, e o INSS, estima a empresa, que está cerca de 2/3 liquidado. Todos os parcelamentos estão ativos, sendo pagos regularmente.

Em março de 2021 os advogados da empresa informaram que a dívida atualizada da Intecnia junto à PGFN chega ao montante de R\$ 92.942.769,01 e que foram adotadas duas medidas jurídicas para regularizar a dívida referida:

A primeira diz respeito aos débitos que estariam incluídos na ação judicial de n.º 50047284320174047117, a qual tem como objeto a manutenção da contribuinte no programa de parcelamento instituído pela Lei n.º 13.496, de 2017 (MP 783, de 2017). Frisa-se que, na mencionada ação, a União interpôs Recurso Especial em face do acórdão favorável à contribuinte. Destaca-se, ademais, que, após o trânsito em julgado do referido processo, caso a empresa obtenha êxito em tal demanda, esta poderá incluir em tal parcelamento débitos que, se somados, em 28.09.2017 (quando da adesão ao Pert), chegavam ao montante de 15 milhões de reais.

A segunda medida se refere aos demais débitos que não serão incluídos no Pert, por meio da ação judicial acima referida. Com relação à essa parcela de débitos, a empresa irá incluí-la na transação fiscal (pedido ocorrido em janeiro/2020), a qual está tramitando junto à PGFN.

Até fevereiro/2021 o endividamento tributário da Intecnia S.A, era de **R\$98.564.085,35**, sendo que deste montante, cerca de 28% está parcelado.



Base: demonstrativos contábeis de maio/2016 e fevereiro/2021.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Proposta de Pagamento

CONDIÇÕES DO PLANO													
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ (R\$)	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe I - Trabalhista	a	14.762.565,74	-	90 dias	mar/18	jan/20	22	Mensal	-	TR	-	i) recursos de caixa da empresa; ii) venda de imóveis; iii) leilão reverso.	Parcelado, até o limite de 150 salários mínimos.
	b	0,00	80%	180 dias	jun/18	jun/18	Única	-	-	TR	-		Integralmente, em uma única parcela.
	c	0,00	60%	365 dias	dez/18	dez/18	Única	-	-	TR	-		Parcelado, em 36 meses.
	Acima de 150 salários mínimos*	4.368.752,54	0 a 80%	36 meses	mar/21	dez/43	40 a 104 parcelas	Trimestral		TR	Nos moldes da tabela 1		
Classe II - Garantia Real	Único credor	26.425.063,54	-	60 meses	mar/20	dez/27	100	Trimestral	-	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 - Quirografários	Até R\$ 10 mil	1.074.220,99	70%	12 meses	dez/18	dez/21	-	-	-	TR	-	i) recursos de caixa.	Integralmente ou parcelado até a data limite.
	Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço*	71.806.833,58	0 a 80%	36 meses	mar/21	dez/43	40 a 104 parcelas	Trimestral	-	TR	Nos moldes da tabela 1		Parcelado, nos moldes da tabela 1
	Credores Financeiros - 1º Modalidade	0,00	80%	36 meses	mar/21	dez/43	88	Trimestral	-	TR	-		Parcelado, em 88 vezes.
	Credores Financeiros - 2º Modalidade	95.791.050,75	-	24 meses	mar/21	dez/27	24	Trimestral	-	TR	Price e Bullet		O pagamento de 100% dos juros deve iniciar no prazo de carência do 13º ao 24º mês.
	Credores Financeiros - 3º Modalidade	0,00	-	48 meses	mar/22	dez/33	44	Trimestral	-	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 - ME e EPP	Até R\$ 10 mil	541.432,07	70%	12 meses	dez/18	dez/21	-	-	-	TR	-		Integralmente ou parcelado até a data limite.
	Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço*	7.338.898,06	0 a 80%	36 meses	mar/21	dez/43	40 a 104 parcelas	Trimestral	-	TR	Nos moldes da tabela 1		Parcelado, nos moldes da tabela 1
TOTAL		222.108.817,27											



Proposta de Pagamento

Imóveis disponibilizados para pagamento da Classe Trabalhista: 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.

Opções de pagamento dos credores acima de R\$ 10 mil, fornecedores e prestadores de serviço das Classes III e IV e remanescentes da Classe I (acima de 150 salários):

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.

*Até o momento, a empresa não informou qual modalidade os credores optaram, mas nos casos de ausência de manifestação, a Recuperanda incluiu estes credores na primeira opção (prazo de 84 meses com deságio de 80%).

Condições especiais para credores parceiros:

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 às 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.

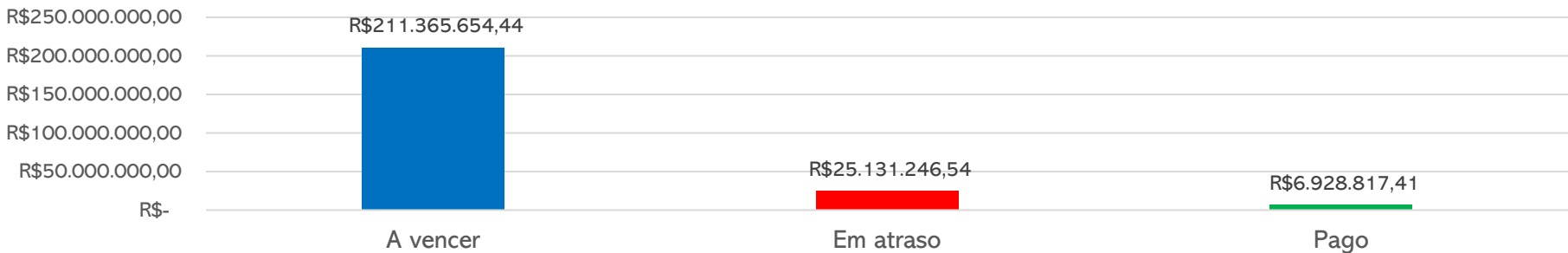


Prestação de Contas

Abaixo segue resumo dos pagamentos de créditos concursais realizados pela Recuperanda até o momento de finalização deste relatório. Registra-se que a prestação de contas detalhada referente ao cumprimento das obrigações do PRJ estará em incidente específico, conforme determinações da Lei 11.101/2005, e em nosso site: www.administradorjudicial.adv.br.

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM FEVEREIRO DE 2021				
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ (R\$)	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR (R\$)	PAGO (R\$)	EM ATRASO (R\$)	A VENCER (R\$)	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	a	14.762.565,74	mar/18	jan/20	14.762.565,74	6.903.330,26	2.503.855,58	5.355.379,90	Os credores não quitados após o pagamento das 22 parcelas, como previa o plano, continuam sendo pagos de forma parcelada.
	b	0,00	jun/18	jun/18	0,00	0,00	0,00	0,00	
	c	0,00	dez/18	dez/18	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Acima de 150 salários mínimos*	4.368.752,54	mar/21	dez/43	4.368.752,54	0,00	0,00	4.368.752,54	
Classe II - Garantia Real	Único credor	26.425.063,54	mar/20	dez/27	37.035.861,33	0,00	725.994,40	36.309.866,94	O crédito não está sendo pago, contudo, a Recuperanda mantém tratativas com o credor.
Classe III - Quirografários	Até R\$ 10 mil	1.074.220,99	dez/18	dez/21	322.266,30	7.725,96	0,00	314.540,34	Valor pago refere-se à aceleração de pagamento dos credores colaborativos.
	Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço*	71.806.833,58	mar/21	dez/43	14.361.366,72	16.614,59	0,00	14.344.752,13	
	Credores Financeiros - 1º Modalidade	0,00	mar/21	dez/43	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Credores Financeiros - 2º Modalidade	95.791.050,75	mar/21	dez/27	170.944.696,53	0,00	21.901.396,56	149.043.299,97	
	Credores Financeiros - 3º Modalidade	0,00	mar/22	dez/33	0,00	0,00	0,00	0,00	
Classe IV - ME e EPP	Até R\$ 10 mil	541.432,07	dez/18	dez/21	162.429,62	1.146,60	0,00	161.283,02	Os juros que deveriam ser pagos durante o período de carência não estão sendo cumpridos, entretanto, a empresa mantém tratativas com a classe.
	Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço*	7.338.898,06	mar/21	dez/43	1.467.779,61	0,00	0,00	1.467.779,61	
TOTAL		222.108.817,27			243.425.718,39	6.928.817,41	25.131.246,54	211.365.654,44	
Percentual sobre a dívida					100,00%	2,85%	10,32%	86,83%	

RESUMO CUMPRIMENTO PRJ





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE FEVEREIRO/2021

II - CERTIDÃO NEGATIVA INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

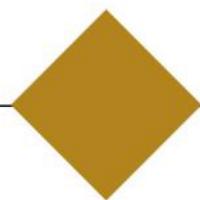


MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS



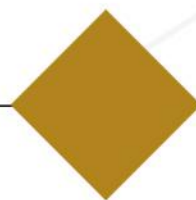
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

NOVO HAMBURGO / RS



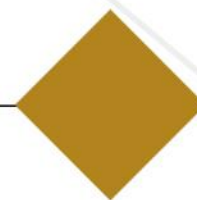
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

SÃO PAULO / SP



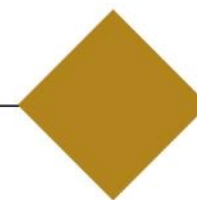
AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

CAXIAS DO SUL / RS



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

BLUMENAU / SC



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



Sinergia que gera resultados



Balanço Patrimonial



INTECNIAL®

www.intecnial.com.br

28 de Fevereiro de 2021



(Em Recuperação Judicial)

**Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 28 de fevereiro de 2021 e 31 de dezembro de 2020**
(Em Reais)

	28/02/2021	31/12/2020
ATIVO	202.293.585,48	194.282.919,92
CIRCULANTE	60.204.758,84	52.868.885,42
Caixa e Equivalentes de Caixa	238.699,41	1.232.227,64
Clientes	14.920.661,57	15.862.409,63
Estoques	27.131.114,17	21.018.067,59
Impostos a Recuperar	8.646.503,28	7.677.715,43
Adiantamentos Operacionais	9.215.730,84	7.040.662,69
Outros Créditos	5.458,83	2.927,40
Despesas do Exercício Seguinte	46.590,74	34.875,04
NÃO CIRCULANTE	142.088.826,64	141.414.034,50
Realizável a Longo Prazo	97.512.735,46	96.752.801,56
Clientes	20.857.121,85	20.115.722,60
Partes Relacionadas	7.410.126,86	7.391.592,21
Depósitos Judiciais	2.425.642,76	2.425.642,76
Tributos Diferidos	66.809.823,99	66.809.823,99
Outros Investimentos	10.020,00	10.020,00
Propriedade para Investimentos	5.849.892,56	5.849.892,56
Imobilizado	38.635.623,90	38.718.341,44
Imobilizado	78.931.826,99	78.548.320,27
Depreciação Acumulada	(40.296.203,09)	(39.829.978,83)
Intangível	90.574,72	92.998,94
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.832.860,42)	(8.830.436,20)

(Em Recuperação Judicial)

**Balanço Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 28 de fevereiro de 2021 e 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)**

	28/02/2021	31/12/2020
PASSIVO	202.293.585,48	194.282.919,92
CIRCULANTE	126.669.044,84	113.750.107,72
Fornecedores	9.042.695,40	7.364.107,78
Empréstimos e Financiamentos	2.194.420,72	1.783.361,14
Obrigações Trabalhistas	14.729.756,63	14.005.466,34
Obrigações Sociais	46.560.938,00	45.905.465,35
Obrigações Tributárias	26.116.331,40	26.145.152,49
Credores por Adiantamentos	28.024.902,69	18.546.554,62
NÃO CIRCULANTE	209.011.895,70	207.992.441,97
Fornecedores em Recuperação Judicial	31.849.057,75	31.289.882,03
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	7.554.036,99	7.719.965,17
Obrigações Sociais	13.950.795,18	13.950.795,18
Obrigações Tributárias	11.946.969,37	11.895.145,26
Tributos Diferidos	3.195.424,04	3.195.424,04
Provisões para Contingência	2.970.149,48	2.970.149,48
Faturamento Antecipado	4.352.660,40	3.778.278,32
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(133.387.355,06)	(127.459.629,77)
Capital Social	45.000.000,00	45.000.000,00
Reserva Legal	2.927.807,99	2.927.807,99
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	3.000.000,00	3.000.000,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	6.718.763,79	6.718.763,79
Prejuízos Acumulados	(191.033.926,84)	(185.106.201,55)

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos
em 28 de fevereiro de 2021 e 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)**

	28/02/2021	31/12/2020
RECEITA BRUTA	15.673.975,16	96.493.303,27
Receita Vendas Produtos	9.591.804,60	72.586.058,33
Receita Prestação de Serviços	6.052.075,56	23.647.449,94
Locação de Bens	30.095,00	259.795,00
DEDUÇÕES VENDAS	(3.208.919,83)	(12.873.347,58)
Impostos Sobre Receitas	(2.108.099,05)	(11.696.088,98)
Devoluções e Abatimentos	(1.100.820,78)	(1.177.258,60)
RECEITA LÍQUIDA	12.465.055,33	83.619.955,69
CUSTO DAS VENDAS	(15.434.830,33)	(68.423.217,46)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(15.434.830,33)	(68.423.217,46)
PREJUÍZO(LUCRO) BRUTO	(2.969.775,00)	15.196.738,23
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(2.694.669,19)	(11.675.148,73)
Despesas Administrativas / Comerciais	(2.689.560,52)	(13.606.861,30)
Despesas Tributárias	(16.774,27)	(121.190,45)
Outras Despesas/Receitas	11.665,60	2.052.903,02
RESUL. ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	(5.664.444,19)	3.521.589,50
DESPESAS NÃO DECORRENTES	(109.885,56)	(2.450.537,37)
Despesas Não Decorrentes	(109.885,56)	(2.450.537,37)
RESULT.ANTES RECEITAS/DESP. FINANC.	(5.774.329,75)	1.071.052,13
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	(153.395,54)	(831.428,10)
Despesas Financeiras	(896.034,06)	(3.698.089,94)
Receitas Financeiras	742.638,52	2.866.661,84
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(5.927.725,29)	239.624,03
IRPJ / CSLL Diferido S/prejuízo Fiscal	-	(23.336,84)
Imposto de Renda/Contribuição Social s/Lucro	-	(52.452,64)
PREJUÍZO(LUCRO) DO EXERCÍCIO	(5.927.725,29)	163.834,55

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos
em 28 de fevereiro de 2021 e 31 de dezembro 2020
Método Indireto
(Em Reais)**

	28/02/2021	31/12/2020
Atividades Operacionais		
Prejuízo (Lucro) do Exercício	(5.927.725,29)	163.834,55
Depreciações e Amortizações	350.285,48	2.119.558,26
Vendas e Baixas do Ativo Imobilizado/Investimentos	-	104.087,59
Títulos a Receber	200.348,81	(13.306.505,86)
Estoques	(6.113.046,58)	(4.377.658,18)
Outros Créditos	(3.146.387,43)	(5.115.723,63)
Despesas do Exercício Seguinte	(11.715,70)	(16.604,96)
Fornecedores/Credores	2.237.763,34	2.491.074,16
Adiantamento de Clientes / Outras Obrigações	10.715.185,85	16.226.842,87
Ativo Realizável a Longo Prazo	(18.534,65)	(146.134,76)
Demais Contas do Passivo Não Circulante	574.382,08	3.164.648,37
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(1.139.444,09)	1.307.418,41
Atividades de Investimentos		
Pagamento pela Compra de Imobilizado e Intangível	(265.143,72)	(601.903,71)
Caixa Líquido Consumido-Atividades de Investimentos	(265.143,72)	(601.903,71)
Atividades de Financiamento		
Empréstimos de Curto Prazo	411.059,58	501.488,71
Empréstimos de Longo Prazo	-	-
Caixa Líq. Consumido/Gerado-Ativ. de Financiamentos	411.059,58	501.488,71
Varição Ativ. Oper. Investimentos e Financiamentos	(993.528,23)	1.207.003,41
Varição Líquida nas Disponibilidades	(993.528,23)	1.207.003,41
Saldo de Caixa no Início do Exercício	1.232.227,64	25.224,23
Saldo de Caixa no Final do Exercício	238.699,41	1.232.227,64

Airton José Folador
CPF: 144.603.270-15 - Dir. Superintendente
ACT-Safeweb:25/03/2021 15:08:47 -03:00
Airton José Folador
Diretor Superintendente

ROMALDO SKZYPEK:05613230030
ACT-Safeweb:25/03/2021 15:31:33 -03:00

Romaldo Skzypek
Diretor

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb:24/03/2021 16:04:48 -03:00

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



INTECNIAL[®]

www.intecnial.com.br

SOLUÇÕES INTEGRADAS

INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL

28 de Fevereiro de 2021



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 28 de fevereiro de 2021 e 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

	28/02/2021	31/12/2020
ATIVO	2.957.722,49	2.959.972,49
CIRCULANTE	5.722,49	7.972,49
Caixa e Equivalente de Caixa	97,49	97,49
Despesas do Exercício Seguinte	5.625,00	7.875,00
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	2.957.722,49	2.959.972,49
CIRCULANTE	7.410.136,15	7.391.601,50
Partes Relacionadas	7.410.126,86	7.391.592,21
Obrigações Tributárias	9,29	9,29
NÃO CIRCULANTE	140.482.084,19	140.482.084,19
Fornecedor RJ	3.447,29	3.447,29
Provisão para Perda Investimentos	140.478.636,90	140.478.636,90
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(144.934.497,85)	(144.913.713,20)
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	(194.953.826,78)	(194.933.042,13)



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 28 de fevereiro de 2021 e 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)

	28/02/2021	31/12/2020
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(20.784,65)	(124.137,83)
Despesas Administrativas	(2.250,00)	(13.500,17)
Despesas Tributárias	(18.534,65)	(110.637,66)
RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	-	(2.836.049,47)
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	(2.836.049,47)
RESULTADO FINANCEIRO	-	(88,25)
Juros Passivos	-	(88,25)
Receitas Financeiras	-	-
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	(20.784,65)	(2.960.275,55)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(20.784,65)	(2.960.275,55)



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 28 de fevereiro de 2021 e 31 de dezembro de 2020
Método Indireto
Em Reais

	28/02/2021	31/12/2020
Atividades Operacionais		
Prejuízo do Exercício	(20.784,65)	(2.960.275,55)
Varição das Despesas do Exercício Seguinte	2.250,00	0,17
Outras Obrigações	-	(641,20)
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(18.534,65)	(2.960.916,58)
Atividades de Investimentos		
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	2.836.049,47
Caixa Líquido Consumido/Ativ. de Investimentos	-	2.836.049,47
Atividades de Financiamento		
Créditos de (Mútuo)	18.534,65	81.870,10
Caixa Líq. Consumido/Ativ. de Financiamentos	18.534,65	81.870,10
Varição Ativ. Oper. Investimento e Financiamentos	-	(42.997,01)
Varição Líquida nas Disponibilidades	-	(42.997,01)
Saldo de Caixa no Início do Período	97,49	43.094,50
Saldo de Caixa no Final do Período	97,49	97,49

Augusto Ovidio Skrzypek
CPF:120.228.530-91
ACT-Safeweb:17/03/2021 11:30:38 -03:00

Augusto Ovídio Skrzypek
Presidente

ROMALDO SKZYPEK:05613230030
ACT-Safeweb:17/03/2021 11:38:13 -03:00

Romaldo Skzypek
Vice-Presidente

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb:16/03/2021 08:55:10 -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 16:26:46 do dia 01/03/2021 <hora e data de Brasília>.

Válida até 28/08/2021.

Código de controle da certidão: **533A.5D38.7C01.931E**

Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.