



MEDEIROS & MEDEIROS

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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 5000013
54.2016.8.21.0013



47º Relatório Mensal de Atividades

Competência: Março/2021

Apresentado em maio 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
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 março/2021 foram enviados dentro do prazo, em 20/04/2021. Os questionamentos encaminhados em 27/04 foram integralmente respondidos em 06/05.

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.				
21/06/2016	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	26/06/2017	1ª 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	31/07/2017	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
25/07/2016	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	13/12/2017	Homologação do PRJ	
21/10/2016	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	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
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

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**, o que foi acolhido pela AJ no *evento 83*. Aguarda-se análise judicial (*evento 77, 83 e demais protocolados*).

INFORMAÇÕES CONEXAS

- ✓ Conforme solicitado pela Administração Judicial, as recuperandas informaram endereço eletrônico para facilitar o envio dos dados bancários pelos credores: juridico@intecnia.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 constrictos 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:

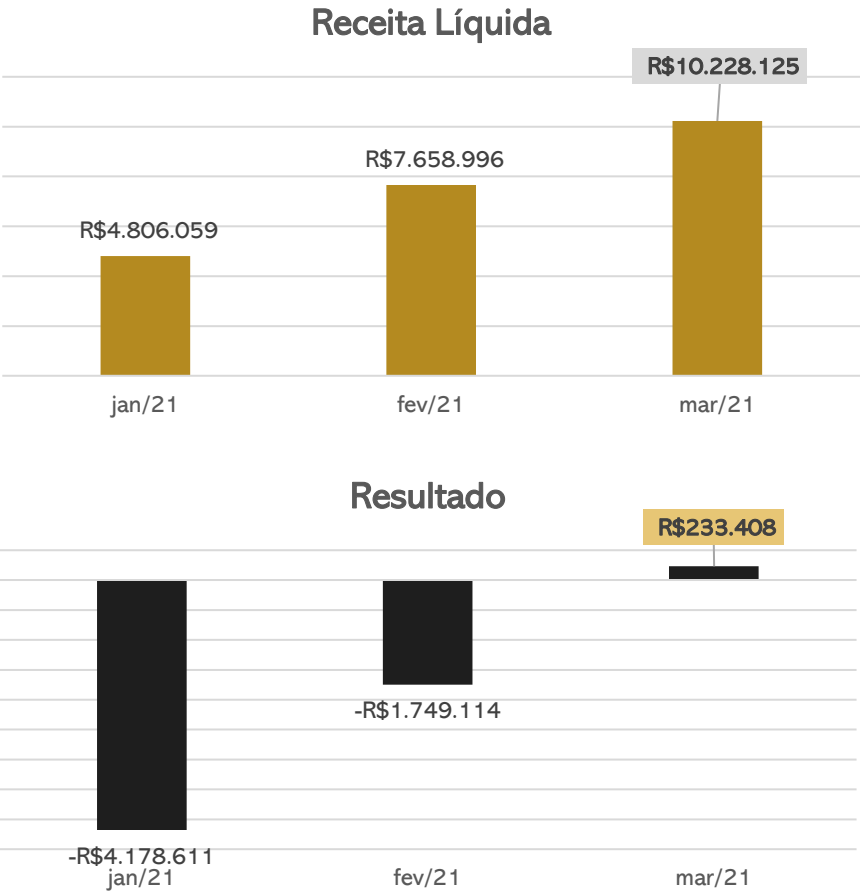
A Intecnia suscitou conflito de competência, após o juízo do trabalho, nos autos da Reclamatória Trabalhista nº 0011479-79.2017.5.03.0100, determinar o prosseguimento de execução e a penhora "on line" em suas contas. A liminar provisória concedida no Conflito de Competência nº 170.144, suscitado pelas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



INTECNIAL

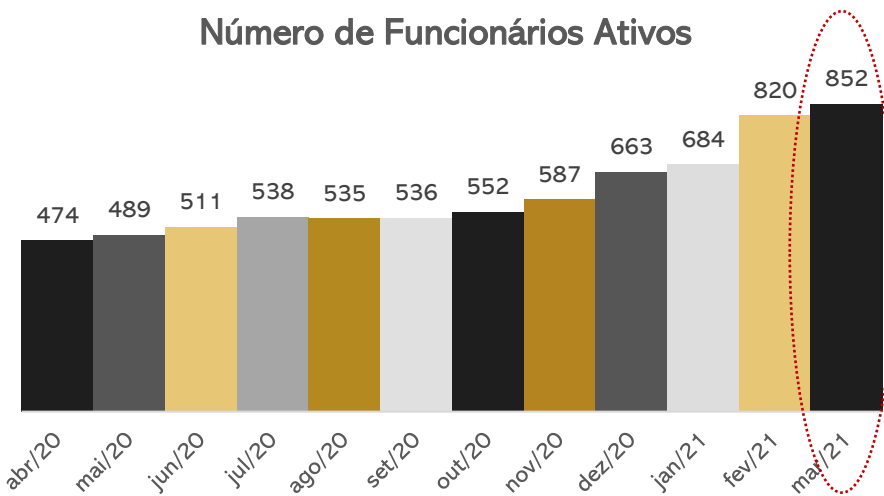
A Intecnia está localizada em Erechim/RS e atua na fabricação de bens de capital sob encomenda, para setores do agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial em todo território nacional e demais países da América Latina. As empresas em recuperação são a Intecnia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

Faturamento



Em razão do constante crescimento do faturamento, os resultados da Recuperanda melhoraram nos últimos três meses, atingindo lucro de R\$233 mil em março. No acumulado de 2021, contudo, o primeiro trimestre aponta prejuízo de ~R\$ 5,7 milhões, especialmente pelo elevado valor de custos da operação.

Quadro de colaboradores



Para atender a demanda, a Intecnia aumentou seu quadro de colaboradores nos últimos meses. Em março ocorreram 81 contratações e 48 demissões, finalizando o período com 852 funcionários ativos e 83 afastados. A empresa acumula atrasos no pagamento das verbas trabalhistas de 2016 a 2021, que somam **R\$579.205,60** 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, de forma esparsa.

Fluxo de caixa

FLUXO DE CAIXA	mar/21
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS	1.497.187
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-1.229.622
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-34.131
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO	233.434
Saldo de caixa do início do período	238.700
SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO	472.134

Em março o caixa da Companhia foi financiado pelo recebimento de clientes, através da modalidade de venda para entrega futura. No período ainda houve desembolso de cerca de R\$1,2 milhão para a compra de imobilizado para atender a operação.

O saldo nas contas bancárias e caixa das recuperandas eram de **R\$472.134,43** na Intecnia S.A. e **R\$97,49** na Intecnia Participações em 31 de março de 2021.



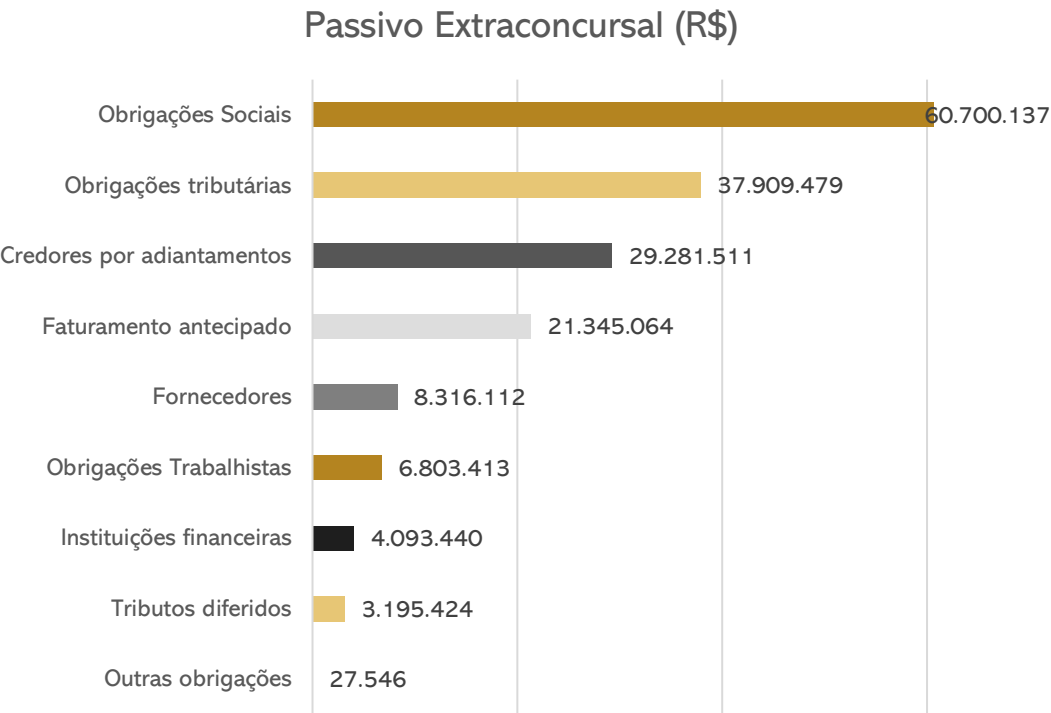
INTECNIAL

Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1241	59,29%	19.484.670,62	8,76%
Garantia Real	1	0,05%	26.425.063,54	11,88%
Quirografário	585	27,95%	168.663.412,38	75,82%
Microempresa	266	12,71%	7.880.330,13	3,54%
Total	2093	100%	222.453.476,67	100%

Endividamento Extraconcursal

Até março/2021, o passivo extraconcursal da Intecnial S.A. somava ~R\$171,6 milhões , sendo 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.
- **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 (Até R\$10 mil)** - 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 e IV Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço (Acima de R\$10 mil)** - O pagamento da primeira parcela deveria iniciar em março/2021, contudo, a Recuperanda não efetuou, pois aguarda apreciação do juízo em relação ao Plano de Recuperação Judicial modificativo.
- **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\$252.843.801,62**, sendo que:





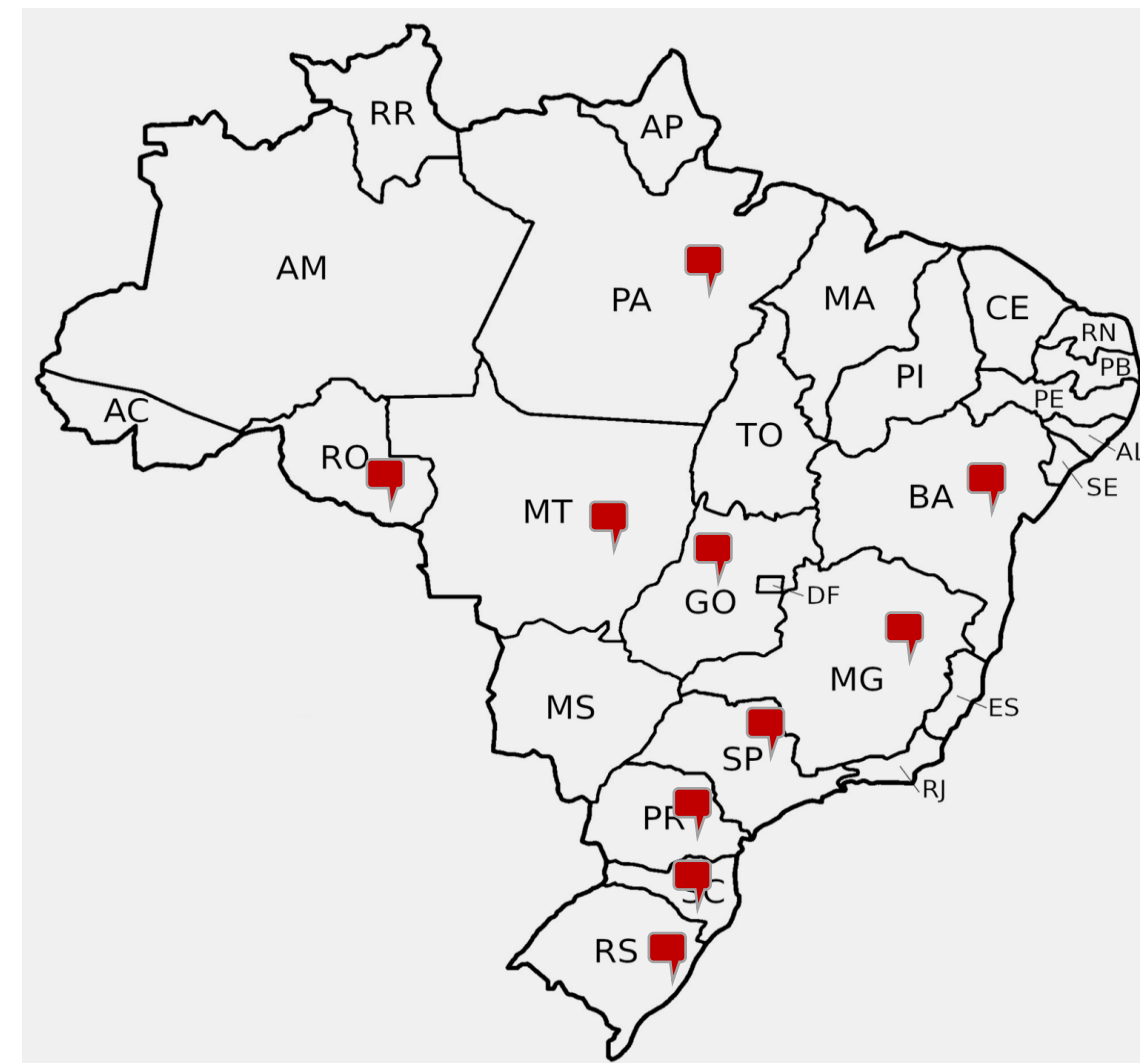
INTECNIAL

Principais Contratos em Andamento

Maiores contratos em andamento na Intecnial S.A. (posição de 31/03/2021):

Projeto 1	Montagem Industrial de equipamentos e redes complementares – Projeto MDF	R\$ 72.500.000,00
Projeto 2	Forn. De equip. e montagem industrial mecânica de uma planta de biodiesel e do parque de tanques	R\$ 29.486.410,00
Projeto 3	Fornecimento e industrialização de equipamentos	R\$ 14.388.000,00
Projeto 4	Fornecimento e montagem de silos para fábrica de rações e de equipamentos, interligações para armazenagem de grãos e fábrica de farelo	R\$ 13.818.900,00
Projeto 5	Fornecimento e montagem de parque de tanques	R\$ 11.000.000,00

Estados onde se encontram os maiores projetos no Brasil:





Principais Contratos em Andamento

Fornecimento de montagem eletromecânica para nova planta de mdf



Fornecimento de fabricação de silos para nova fábrica de rações



Fornecimento de sistema de alimentação elétrica



Fornecimento de condensadores de vapor para turbina de geração elétrica





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	jan/21	fev/21	mar/21
ATIVO	200.142.358	202.293.585	219.971.437
CIRCULANTE	58.248.106	60.204.759	76.637.754
Caixa e Equivalentes de Caixa	946.108	238.699	472.134
Clientes	14.637.148	14.920.662	31.386.982
Estoques	24.557.506	27.131.114	29.282.295
Impostos a Recuperar	8.489.112	8.646.503	8.342.904
Adiantamentos Operacionais	9.590.723	9.215.731	7.066.694
Outros Créditos	2.533	5.459	4.234
Despesas do Exercício Seguinte	24.975	46.591	82.511
NÃO CIRCULANTE	141.894.252	142.088.827	143.333.683
Realizável a Longo Prazo	97.382.916	97.512.735	97.892.548
Clientes	20.736.444	20.857.122	21.228.488
Partes Relacionadas	7.400.984	7.410.127	7.418.573
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	38.569.657	38.635.624	39.501.879
Imobilizado	78.631.781	78.931.827	80.043.086
Depreciação Acumulada	-40.062.124	-40.296.203	-40.541.207
Intangível	91.787	90.575	89.363
Intangível	8.923.435	8.923.435	8.923.435
Amortização Acumulada	-8.831.648	-8.832.860	-8.834.073

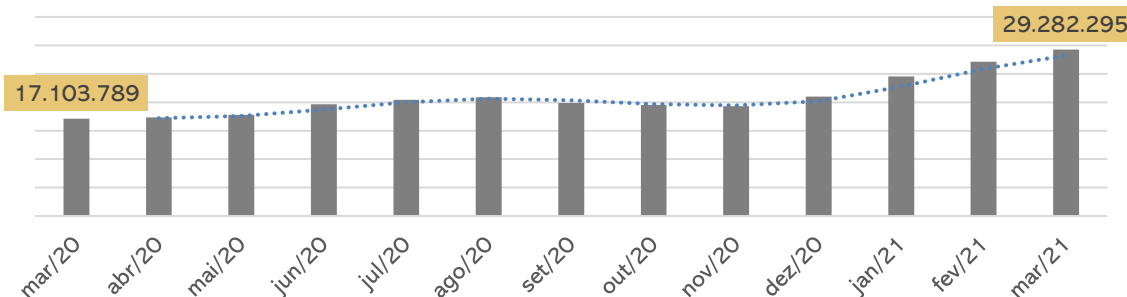
Análise

ATIVO

- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Em março a empresa apresentou aumento de caixa especialmente pelo recebimento de clientes pela modalidade de venda entrega futura. As movimentações desta conta seguem detalhadas no Fluxo de Caixa da página 14.
- **Clientes:** Embora o faturamento tenha crescido em ~R\$3 milhões, o aumento no saldo a receber foi de ~R\$16,4 milhões. O principal lançamento do período refere-se a uma nota fiscal do cliente Berneck (R\$18 milhões) através de venda para entrega futura de um sistema de prensa para fabricação de painéis de partículas, cujo vencimento é abril/2021. No longo prazo, a movimentação deve-se, unicamente, à variação cambial. O montante em atraso soma **R\$114.303,95**, ou seja, menos de 1% do total, sendo que R\$107 mil está pendente de encontro de contas, R\$5,2 mil está em renegociação, e R\$1,8 mil está em cartório.
- **Estoques:** Em março o maior volume recebimento de matéria-prima aumentou o saldo de estoque para R\$29 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 março a empresa recebeu cerca de R\$6,6 milhões em produtos e realizou novos adiantamentos de R\$4,4 mil, reduzindo o saldo para ~R\$7 milhões. Salienta-se que a empresa possui cerca de R\$6,6 milhões adiantados com fornecedores internos, R\$222 mil de adiantamentos a funcionários, R\$164 mil de adiantamentos para obras e R\$16 mil de adiantamentos de viagens.
- **Despesas do Exercício Seguinte:** De acordo com a apólices enviada, a Recuperanda renovou seguro patrimonial 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\$8.446,54 em março.

Imobilizado e Intangível: No último mês a empresa investiu cerca de R\$1,2 milhão em seu imobilizado, sendo a principal aquisição um caminhão de guindaste no valor de R\$805 mil. De acordo com a empresa, o bem foi adquirido à vista, para atender o contrato da empresa Berneck em Lages/SC (maior contrato em andamento da Recuperanda), cujo valor está dentro da verba total de ~6,3 milhões para “gastos com equipamentos de elevação/movimentação”. A Intecnial justifica o custo benefício por se tratar de um projeto longo, que necessitaria de significativas horas de guindaste que, a preço de mercado, seria superior ao valor dispendido com a compra do bem. Afirma, ainda, que o valor de mercado do caminhão guindaste gira em torno de R\$ 1,2 milhão e que, portanto, houve economia no investimento.

Saldo de Estoque





Balanço Patrimonial - Intecnial S.A.

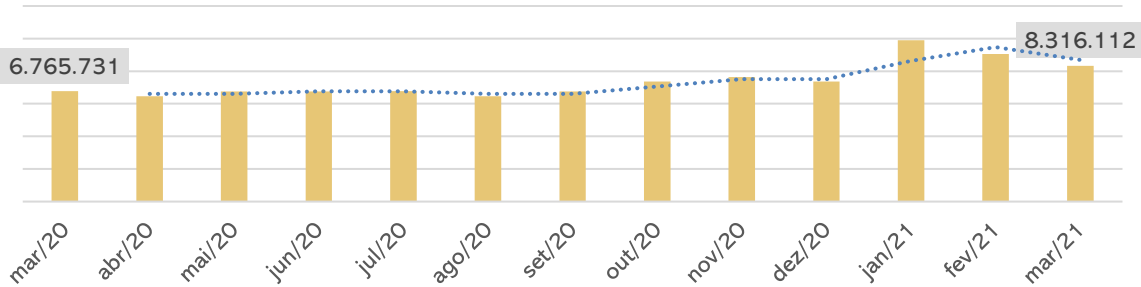
BALANÇO	jan/21	fev/21	mar/21
PASSIVO	200.142.357	202.293.585	219.971.437
CIRCULANTE	122.240.273	126.669.045	126.955.503
Fornecedores	9.898.372	9.042.695	8.316.112
Empréstimos e Financiamentos	1.633.463	2.194.421	2.160.290
Obrigações Trabalhistas	14.227.279	14.729.757	14.770.240
Obrigações Sociais	46.221.706	46.560.938	46.749.342
Obrigações Tributárias	25.967.642	26.116.331	25.962.510
Credores por Adiantamentos	24.291.810	28.024.903	28.997.009
NÃO CIRCULANTE	209.540.325	209.011.896	226.169.881
Credores em recuperação judicial	31.771.150	31.849.058	32.136.359
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	7.639.580	7.554.037	7.432.317
Obrigações Tributárias	13.950.795	13.950.795	13.950.795
Obrigações Sociais	11.946.969	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	4.873.455	4.352.660	21.345.064
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-131.638.241	-133.387.355	-133.153.947
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	-189.284.812	-191.033.927	-190.800.519

Análise

PASSIVO

- Fornecedores:** O saldo a pagar a fornecedores reduziu cerca de 8% em março, pelo maior volume de pagamentos. De acordo com o aging list enviado, a inadimplência extraconcursal, que envolve diversos fornecedores pulverizados, reduziu 33% no último mês, chegando a R\$3.094.287,14, ou seja, 37% 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 março a diminuta variação refere-se à baixa de duplicatas descontadas (R\$798,5 mil) e novos descontos (R\$764,3) junto à instituição Solucredi S.A., que acumula saldo de R\$1,6 milhão.
- Obrigações Trabalhistas:** O aumento no quadro de funcionários refletiu no leve acréscimo das obrigações trabalhistas no último mês. Destaca-se que a Intecnial demitiu 48 e contratou 81 novos colaboradores, conforme demanda, para o setor de Obras (66), Fábrica (12), e Administrativo (03).
- Obrigações Sociais:** Representa 21% 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 fora pago parcialmente e, a partir de setembro/2020, vem sendo pago integralmente. O INSS de abril/2017 a março/2021 fora pago esparsamente, sendo que cerca de 2/3 do total está sendo liquidado.
- Obrigações Tributárias:** Apresentou variação de menos de 1%, alcançando R\$25,9 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 março, as antecipações de clientes nacionais somaram ~R\$5,1 milhões, especialmente pelos recebimentos de Berneck S.A. Paineis e Serrados (R\$1,6 milhão) e Amaggi Exportação e Importação (R\$880 mil), enquanto as baixas pelo faturamento foram de R\$4,2 milhões. O relatório financeiro enviado corresponde ao montante contabilizado e indica valores recebidos de 21 clientes, sendo que o maior valor pertence à empresa Berneck Paineis e Serrados (R\$11,8 milhões).
- Faturamento Antecipado:** De acordo com a Recuperanda, são faturamentos emitidos para que os clientes efetuem o pagamento imediato. No último mês houve entrega de ~R\$1,5 milhão e novas vendas de R\$18 milhões para Berneck e R\$487,6 mil à Granfood Indústria.

Endividamento com Fornecedores - Curto prazo





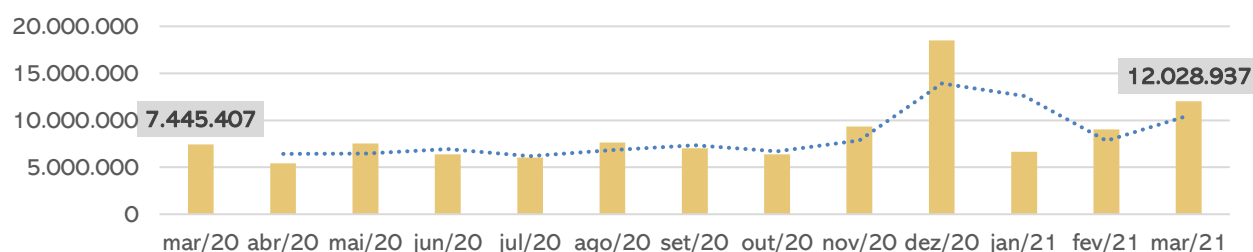
Demonstração do Resultado do Exercício - Intecnia S.A.

DRE	jan/21	fev/21	mar/21	SALDO 2021
RECEITA BRUTA	6.656.283	9.017.692	12.028.937	27.702.913
Receita Vendas Produtos	4.089.129	5.502.676	7.942.126	17.533.931
Receita Prestação de Serviços	2.567.154	3.484.921	3.831.811	9.883.887
Locação de Bens	-	30.095	255.000	285.095
DEDUÇÕES VENDAS	-1.850.224	-1.358.696	-1.800.813	-5.009.733
Impostos Sobre Receitas	-763.873	-1.344.226	-1.675.214	-3.783.313
Devoluções e Abatimentos	-1.086.350	-14.471	-125.599	-1.226.419
RECEITA LÍQUIDA	4.806.059	7.658.996	10.228.125	22.693.180
CUSTO DAS VENDAS	-7.515.844	-7.918.987	-8.727.369	-24.162.199
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	-7.515.844	-7.918.987	-8.727.369	-24.162.199
LUCRO BRUTO	-2.709.784	-259.991	1.500.756	-1.469.019
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-1.294.598	-1.400.071	-1.240.646	-3.935.315
Despesas Administrativas / Comerciais	-1.300.203	-1.389.358	-1.200.383	-3.889.944
Despesas Tributárias	-5.867	-10.907	-40.457	-57.231
Outras Despesas/Receitas	11.472	194	194	11.860
RESULTADO ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	-4.004.383	-1.660.062	260.110	-5.404.334
DEPESAS NÃO DECORRENTES	-68.353	-41.533	-30.881	-140.766
Despesas Não Decorrentes	-68.353	-41.533	-30.881	-140.766
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESP. FINANC.	-4.072.735	-1.701.595	229.230	-5.545.100
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	-105.876	-47.520	4.178	-149.217
Despesas Financeiras	-727.449	-168.585	-377.772	-1.273.806
Receitas Financeiras	621.573	121.066	381.950	1.124.589
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	-4.178.611	-1.749.114	233.408	-5.694.317
IRPJ / CSLL Diferido S/Prejuízo Fiscal	-	-	-	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO/EXERCÍCIO	-4.178.611	-1.749.114	233.408	-5.694.317

Análise

- A receita de venda de produtos da Intecnia é reconhecida de 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 33% em março/2021, alcançando pouco mais de R\$12 milhões, valor 62% superior à março/2020.
- **Custo das Vendas:** Os custos consumiram 85% da Receita Líquida em março, apresentando redução proporcional de 18% em comparação ao mês anterior, e resultando no lucro bruto de R\$1,5 milhão. 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 a 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 Intecnia admite que houve assincronia entre custos e receitas no período, pois foram reconhecidos gastos cujo faturamento ocorrerá nos próximos meses. Justificou que o motivo 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 Intecnia giram em torno de R\$1,2 - 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, ao ICMS de materiais de consumo.
- **Despesas não decorrentes:** As despesas não decorrentes englobam serviços de engenharia e consultoria, honorários advocatícios, consultoria tributária e sistema.
- **Resultado Financeiro:** Em março o resultado financeiro somou R\$4,1 mil à operação especialmente pela variação cambial ativa.
- **Resultado Líquido:** O aumento do faturamento e equalização dos custos permitiu o lucro de R\$233 mil em março. O ano de 2021, contudo, acumula prejuízo de ~R\$5,7 milhões, especialmente pelo elevado valor de custos no primeiro bimestre.

Receita Bruta (R\$)





Demonstração do Fluxo de Caixa - Intecnial S.A.

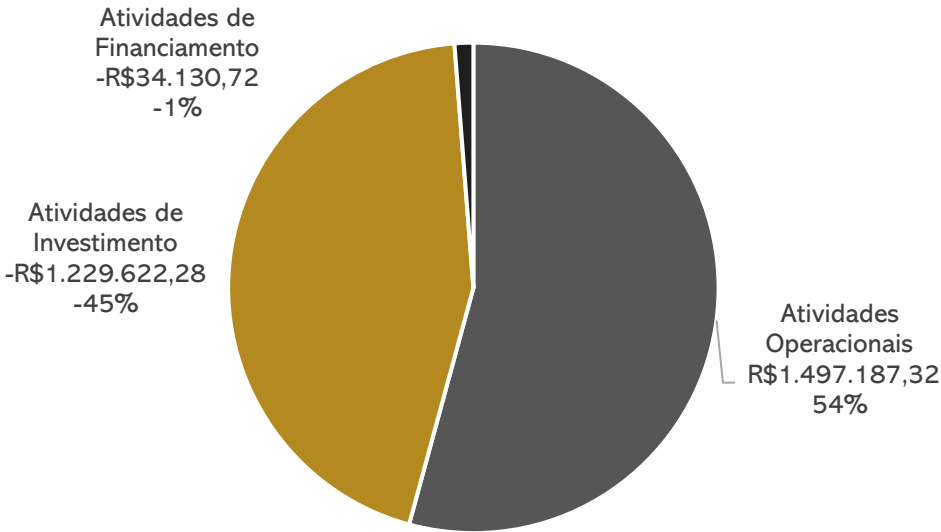
FLUXO DE CAIXA	jan/21	fev/21	mar/21
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Prejuízo do período/exercício	-4.178.611	-1.749.114	233.408
Depreciações e amortizações	233.357	116.928	364.579
Títulos a receber	604.540	-404.191	-16.837.687
Estoques	-3.539.438	-2.573.609	-2.151.181
Outros créditos	-3.361.063	214.676	2.453.861
Despesas do exercício seguinte	9.900	-21.615	-35.921
Fornecedores	3.015.533	-777.769	-439.282
Adiantamento de clientes/outras obrigações	6.077.238	4.637.948	925.453
Ativo realizável a longo prazo	-9.392	-9.143	-8.447
Demais contas do passivo não circulante	1.095.177	-520.795	16.992.404
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS	-52.761	-1.086.683	1.497.187
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Pagamento pela compra de imobilizado e intangível	-83.461	-181.683	-1.229.622
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-83.461	-181.683	-1.229.622
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos de curto prazo	-149.898	560.958	-34.131
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	-149.898	560.958	-34.131
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO	-286.119	-707.408	233.434
Saldo de caixa do início do período	1.232.228	946.108	238.700
SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO	946.108	238.700	472.134

Análise

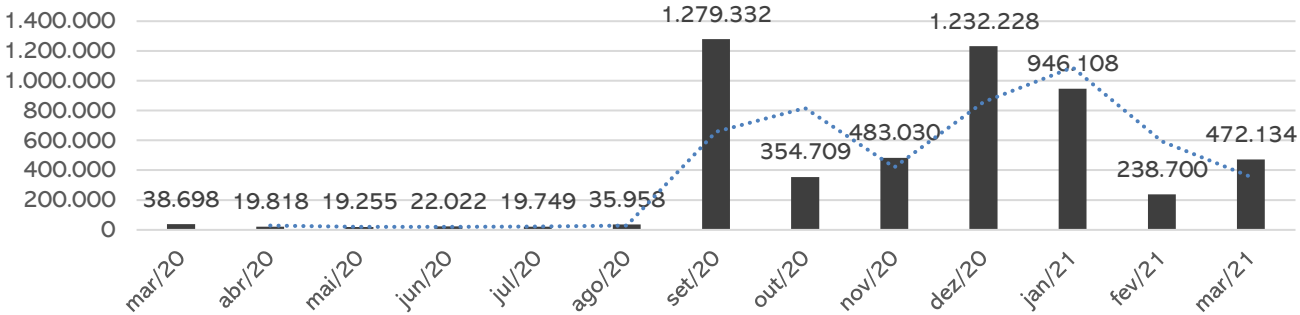
- Atividades Operacionais:** O recebimento de clientes, especialmente, financiou o caixa operacional no mês de março, que gerou ~R\$1,5milhão após o pagamento a fornecedores, empregados, tributos (parcialmente) e demais despesas correntes.
- Atividades de Investimentos:** O consumo de R\$1,2 milhão refere-se à aquisição de ferramentas, equipamentos de informática e, especialmente, um caminhão guindaste para atendimento às obras.
- Atividades de Financiamento:** Em março o volume de duplicatas descontadas foi menor que as baixas, portanto, houve o caixa financeiro findou negativo em R\$34 mil.

Embora tenha investido valor considerável em seu imobilizado, o recebimento de clientes foi superior, o que aumentou em R\$233 mil o caixa no período. O gráfico abaixo exibe a distribuição do Fluxo de Caixa no mês de março:

Distribuição do Fluxo de Caixa



Disponibilidades de Caixa (R\$)





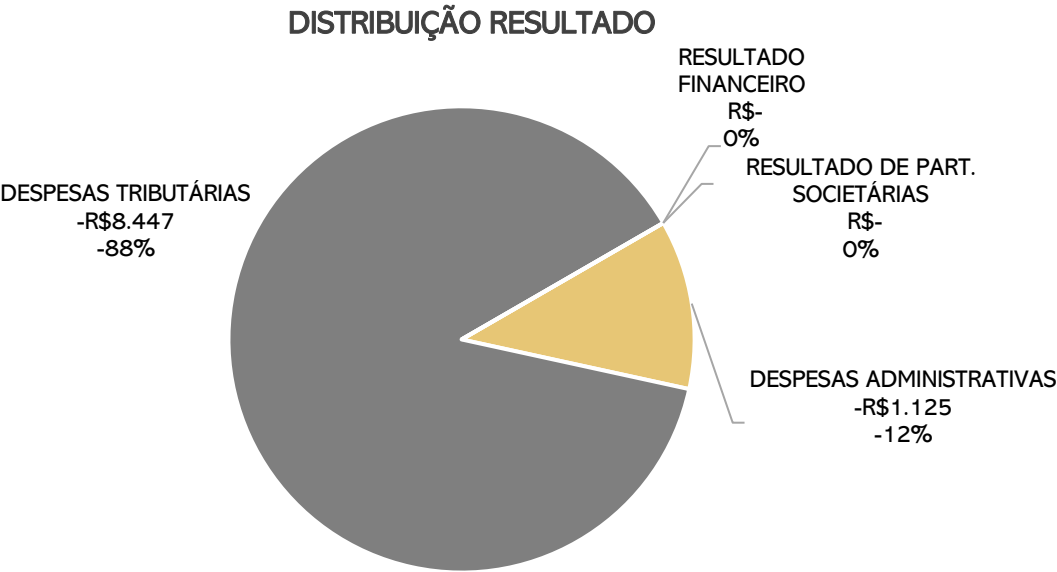
Demonstrativos Contábeis - Intecnial Participações S.A.

BALANÇO	jan/21	fev/21	mar/21
ATIVO	2.961.098	2.957.722	2.956.597
CIRCULANTE	9.098	5.722	4.597
Caixa e Equivalentes de Caixa	98	97	97
Despesas do Exercício Seguinte	9.000	5.625	4.500
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	2.961.098	2.957.722	2.956.597
CIRCULANTE	7.382.221	7.410.136	7.418.583
Partes Relacionadas	7.382.212	7.410.127	7.418.573
Obrigações Tributárias	9	9	9
NÃO CIRCULANTE	137.646.035	140.482.084	140.482.084
Fornecedores RJ	3.447	3.447	3.447
Provisões para Perda Investimentos	137.642.587	140.478.637	140.478.637
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-142.067.159	-144.934.498	-144.944.069
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	-192.086.487	-194.953.827	-194.963.398

FLUXO DE CAIXA	jan/21	fev/21	mar/21
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(9.392)	(9.143)	(8.447)
Prejuízo do exercício	-10.517	-10.268	-9.572
Variação Despesas do Exercício Seguinte	1.125	1.125	1.125
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-	-	-
Resultado equivalência patrimonial	-	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	9.392	9.143	8.447
Créditos de Mútuo	9.392	9.143	8.447
VARIAÇÃO ATIV, OPER. INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS	-	-	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	-	-	-
Saldo de Caixa no início do período	97	97	97
Saldo de Caixa no final do período	97	97	97

Análise

As movimentações da Intecnial Participações limitam-se à contabilização de IOF pelas operações de mútuo e apropriação de seguro de veículo. O Resultado Operacional de março de 2021 apontou prejuízo de R\$9,5 mil, em razão das despesas citadas acima. Abaixo segue representação da distribuição do resultado no período.





Dívida Fiscal

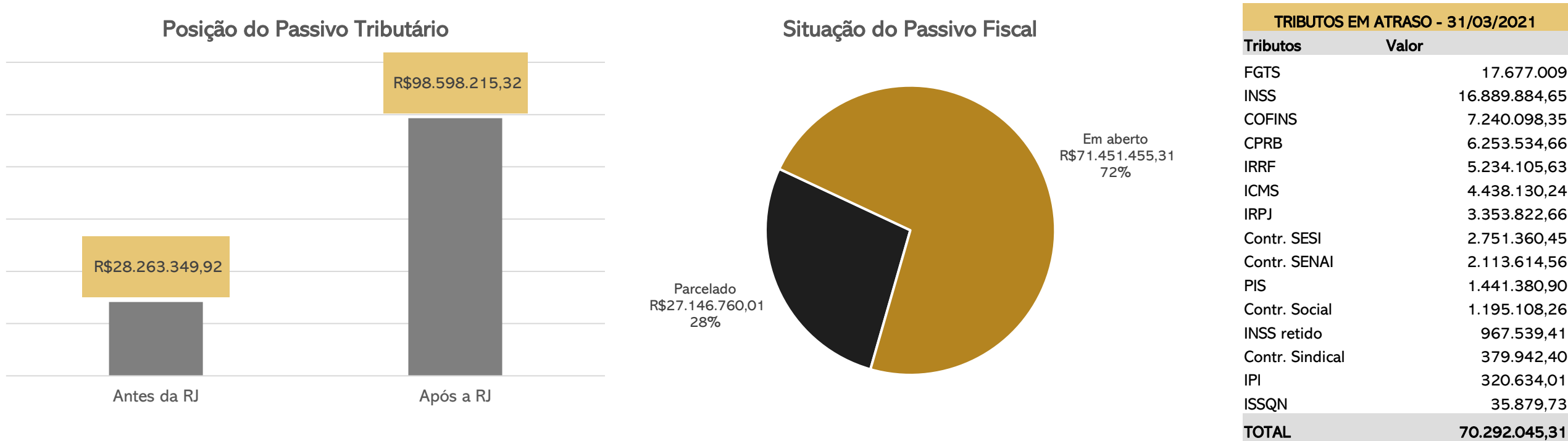
A empresa afirma que os tributos são pagos parcialmente, a maioria quitados com saldo credor, como é o exemplo do IPI, IR, CSRF 4,65%, PIS e COFINS. O FGTS do mês corrente está sendo pago, embora exista competências anteriores vencidas, e o INSS, estima a empresa, que está cerca de 2/3 liquidado. Todos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

Em março de 2021 os advogados da empresa informaram que a dívida atualizada da Intecnial 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 março/2021 o endividamento tributário da Intecnial S.A, era de **R\$98.598.893,91**, sendo que deste montante, cerca de 28% está parcelado.



Base: demonstrativos contábeis de maio/2016 e março/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	17.291.998,95	-	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	-	80%	180 dias	jun/18	jun/18	Única	-	-	TR	-		Integralmente, em uma única parcela.
	c	-	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*	71.798.140,63	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	-	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	-	-	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		224.629.557,53											



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.

6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



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 MARÇO DE 2021				OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ (R\$)	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR (R\$)	PAGO (R\$)	EM ATRASO (R\$)	A VENCER (R\$)	
Classe I - Trabalhista	a	17.291.998,95	mar/18	jan/20	17.291.998,95	7.008.145,77	2.581.510,17	7.702.343,01	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	-	-	-	-	
	c	0,00	dez/18	dez/18	-	-	-	-	
	Acima de 150 salários mínimos*	4.368.752,54	mar/21	dez/43	4.368.752,54	-	-	4.368.752,54	
Classe II - Garantia Real	Único credor	26.425.063,54	mar/20	dez/27	37.035.861,33	-	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	8.375,96	-	313.890,34	Valor pago refere-se à aceleração de pagamento dos credores colaborativos.
	Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço*	71.798.140,63	mar/21	dez/43	20.290.554,84	16.614,59	541.410,98	19.732.529,28	
	Credores Financeiros - 1º Modalidade	-	mar/21	dez/43	-	-	-	-	
	Credores Financeiros - 2º Modalidade	95.791.050,75	mar/21	dez/27	170.944.696,53	-	21.901.396,56	149.043.299,97	
	Credores Financeiros - 3º Modalidade	-	mar/22	dez/33	-	-	-	-	
Classe IV - ME e EPP	Até R\$ 10 mil	541.432,07	dez/18	dez/21	162.429,62	1.246,60	-	161.183,02	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	2.427.241,50	-	56.890,24	2.370.351,26	
TOTAL		224.629.557,53			252.843.801,62	7.034.382,92	25.807.202,35	220.002.216,34	

RESUMO CUMPRIMENTO PRJ





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE MARÇO/2021

II - CERTIDÃO NEGATIVA INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

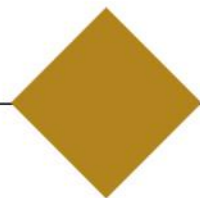


MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS



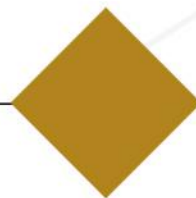
AV. DR. NILO PEÇANHA, 2900/701
TORRE COMERCIAL IGUATEMI BUSINESS
BAIRRO CHÁCARA DAS PEDRAS
CEP: 91330-001
51 3062.6770

NOVO HAMBURGO / RS



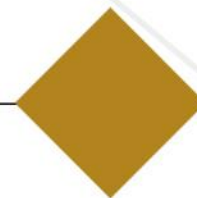
RUA JÚLIO DE CASTILHOS, 679/111
CENTRO EXECUTIVO TORRE PRATA
BAIRRO CENTRO
CEP: 93510-130
51 3065.6770

SÃO PAULO / SP



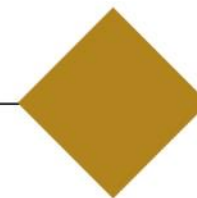
AV. NACÕES UNIDAS, 12399/133 B
ED. COMERCIAL LANDMARK
BAIRRO BROOKLIN NOVO
CEP: 04578-000
11 2769-6770

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

Balanco Patrimonial

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

31 de Março de 2021



(Em Recuperação Judicial)

**Balanço Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 31 de março de 2021 e 31 de dezembro de 2020**

(Em Reais)

	31/03/2021	31/12/2020
ATIVO	219.971.436,97	194.282.919,92
CIRCULANTE	76.637.754,46	52.868.885,42
Caixa e Equivalentes de Caixa	472.134,43	1.232.227,64
Clientes	31.386.982,04	15.862.409,63
Estoques	29.282.295,10	21.018.067,59
Impostos a Recuperar	8.342.903,80	7.677.715,43
Adiantamentos Operacionais	7.066.694,40	7.040.662,69
Outros Créditos	4.233,91	2.927,40
Despesas do Exercício Seguinte	82.510,78	34.875,04
NÃO CIRCULANTE	143.333.682,51	141.414.034,50
Realizável a Longo Prazo	97.892.548,36	96.752.801,56
Clientes	21.228.488,21	20.115.722,60
Partes Relacionadas	7.418.573,40	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	39.501.878,98	38.718.341,44
Imobilizado	80.043.086,27	78.548.320,27
Depreciação Acumulada	(40.541.207,29)	(39.829.978,83)
Intangível	89.362,61	92.998,94
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.834.072,53)	(8.830.436,20)

(Em Recuperação Judicial)

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

	31/03/2021	31/12/2020
PASSIVO	219.971.436,97	194.282.919,92
CIRCULANTE	126.955.503,36	113.750.107,72
Fornecedores	8.316.112,12	7.364.107,78
Empréstimos e Financiamentos	2.160.290,00	1.783.361,14
Obrigações Trabalhistas	14.770.240,25	14.005.466,34
Obrigações Sociais	46.749.342,31	45.905.465,35
Obrigações Tributárias	25.962.509,85	26.145.152,49
Credores por Adiantamentos	28.997.008,83	18.546.554,62
NÃO CIRCULANTE	226.169.880,58	207.992.441,97
Fornecedores em Recuperação Judicial	32.136.358,85	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	7.432.317,11	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	21.345.064,06	3.778.278,32
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(133.153.946,97)	(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	(190.800.518,75)	(185.106.201,55)

(Em Recuperação Judicial)

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

	31/03/2021	31/12/2020
RECEITA BRUTA	27.702.912,65	96.493.303,27
Receita Vendas Produtos	17.533.930,80	72.586.058,33
Receita Prestação de Serviços	9.883.886,85	23.647.449,94
Locação de Bens	285.095,00	259.795,00
DEDUÇÕES VENDAS	(5.009.732,52)	(12.873.347,58)
Impostos Sobre Receitas	(3.783.313,23)	(11.696.088,98)
Devoluções e Abatimentos	(1.226.419,29)	(1.177.258,60)
RECEITA LÍQUIDA	22.693.180,13	83.619.955,69
CUSTO DAS VENDAS	(24.162.198,86)	(68.423.217,46)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(24.162.198,86)	(68.423.217,46)
PREJUÍZO(LUCRO) BRUTO	(1.469.018,73)	15.196.738,23
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(3.935.315,27)	(11.675.148,73)
Despesas Administrativas / Comerciais	(3.889.943,86)	(13.606.861,30)
Despesas Tributárias	(57.231,07)	(121.190,45)
Outras Despesas/Receitas	11.859,66	2.052.903,02
RESUL. ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	(5.404.334,00)	3.521.589,50
DESPESAS NÃO DECORRENTES	(140.766,07)	(2.450.537,37)
Despesas Não Decorrentes	(140.766,07)	(2.450.537,37)
RESULT.ANTES RECEITAS/DESP. FINANC.	(5.545.100,07)	1.071.052,13
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	(149.217,13)	(831.428,10)
Despesas Financeiras	(1.273.806,04)	(3.698.089,94)
Receitas Financeiras	1.124.588,91	2.866.661,84
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(5.694.317,20)	239.624,03
IRPJ / CSLL Diferido S/prejuízo Fiscal	-	(23.336,84)
Imposto de Renda/Contribuição Social s/Lucro	-	(52.452,64)
LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(5.694.317,20)	163.834,55

(Em Recuperação Judicial)

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

	31/03/2021	31/12/2020
Atividades Operacionais		
Lucro (Prejuízo) do Exercício	(5.694.317,20)	163.834,55
Depreciações e Amortizações	714.864,79	2.119.558,26
Vendas e Baixas do Ativo Imobilizado/Investimentos	-	104.087,59
Títulos a Receber	(16.637.338,02)	(13.306.505,86)
Estoques	(8.264.227,51)	(4.377.658,18)
Outros Créditos	(692.526,59)	(5.115.723,63)
Despesas do Exercício Seguinte	(47.635,74)	(16.604,96)
Fornecedores/Credores	1.798.481,16	2.491.074,16
Adiantamento de Clientes / Outras Obrigações	11.640.638,49	16.226.842,87
Ativo Realizável a Longo Prazo	(26.981,19)	(146.134,76)
Demais Contas do Passivo Não Circulante	17.566.785,74	3.164.648,37
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	357.743,93	1.307.418,41
Atividades de Investimentos		
Pagamento pela Compra de Imobilizado e Intangível	(1.494.766,00)	(601.903,71)
Caixa Líquido Consumido-Atividades de Investimentos	(1.494.766,00)	(601.903,71)
Atividades de Financiamento		
Empréstimos de Curto Prazo	376.928,86	501.488,71
Empréstimos de Longo Prazo	-	-
Caixa Líq. Consumido/Gerado-Ativ. de Financiamentos	376.928,86	501.488,71
Varição Ativ. Oper. Investimentos e Financiamentos	(760.093,21)	1.207.003,41
Varição Líquida nas Disponibilidades	(760.093,21)	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	472.134,43	1.232.227,64

Airton José Folador
CPF: 144.603.270-15 - Dir. Superintendente
ACT-Safeweb22/04/2021 15:50:49 -03:00
Airton José Folador
Diretor Superintendente

ROMALDO
SKZYPEK:05613230030

Assinado de forma digital por ROMALDO
SKZYPEK:05613230030
Dados: 2021.04.20 14:53:45 -03'00'

Romaldo Skzypek
Diretor

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb20/04/2021 15:15:00 -03:00

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



INTECNIAL[®]

www.intecnial.com.br

SOLUÇÕES INTEGRADAS

INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL

31 de Março 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

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

	31/03/2021	31/12/2020
ATIVO	2.956.597,49	2.959.972,49
CIRCULANTE	4.597,49	7.972,49
Caixa e Equivalente de Caixa	97,49	97,49
Despesas do Exercício Seguinte	4.500,00	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	2.956.597,49	2.959.972,49
CIRCULANTE	7.418.582,69	7.391.601,50
Partes Relacionadas	7.418.573,40	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	(144.944.069,39)	(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	(194.963.398,32)	(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 31 de março de 2021 e 31 de dezembro de 2020
(Em Reais)**

	31/03/2021	31/12/2020
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(30.356,19)	(124.137,83)
Despesas Administrativas	(3.375,00)	(13.500,17)
Despesas Tributárias	(26.981,19)	(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	(30.356,19)	(2.960.275,55)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(30.356,19)	(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 31 de março de 2021 e 31 de dezembro de 2020
Método Indireto
Em Reais

	31/03/2021	31/12/2020
Atividades Operacionais		
Prejuízo do Exercício	(30.356,19)	(2.960.275,55)
Variação das Despesas do Exercício Seguinte	3.375,00	0,17
Outras Obrigações	-	(641,20)
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(26.981,19)	(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)	26.981,19	81.870,10
Caixa LÍq.Consumido/Ativ. de Financiamentos	26.981,19	81.870,10
Variação Ativ. Oper. Investimento e Financiamentos	-	(42.997,01)
Variação 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-Safeweb20/04/2021 08:26:54 -03:00

Augusto Ovídio Skrzypek
Presidente

ROMALDO
SKZYPEK:05613230030
Assinado de forma digital por
ROMALDO SKZYPEK:05613230030
Dados: 2021.04.19 11:42:49 -03'00'

Romaldo Skzypek
Vice-Presidente

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb19/04/2021 12:00:37 -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.