



Utilize o QrCode ou clique
para acessar nosso portal



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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 5000013
54.2016.8.21.0013

62º Relatório Mensal de Atividades

Competência: janeiro de 2023

Apresentado em maio de 2023.



medeiros²
administração judicial





ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO
 1. Cronograma processual
 2. Aspectos jurídicos
2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
 1. Contexto Operacional e Instalações
 2. Acompanhamento da Administração Judicial
 3. Fotos
3. RESUMO
 1. Resultados
 2. Quadro de Colaboradores
 3. Fluxo de Caixa
 4. Endividamento Concursal
 5. Endividamento Extraconcursal
 6. Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial
 7. Principais Contratos em Andamento
4. DADOS ECONÔMICO-FINANCEIROS
 1. Balanço Patrimonial
 2. Demonstrativo de Resultados
 3. Fluxo de Caixa
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL
 1. Proposta de pagamento
 2. Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial
 3. Cumprimento do plano

1. 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 da competência janeiro de 2023, do Grupo Intecnial, foram enviados com atraso, integralmente, em 14/04/2023. Os questionamentos encaminhados em 25/04/2023 foram respondidos em 27/04/2023.

A narrativa da Administração Judicial no evento 815 do processo de RJ, compilou informações que justificam em parte o atraso nos pagamentos da classe I, e apresentou sugestões para minimizar prejuízos aos credores, o que devidamente apreciado pelo juízo foi objeto de decisão judicial proferida no evento 819.

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

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.



1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

DATA	EVENTO	Lei 11.101/05	DATA	EVENTO	Lei 11.101/05
16/05/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		04/11/2016	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
17/05/2016	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	20/04/2017	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
25/05/2016	Publicação do deferimento no D.O.		26/06/2017	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
21/06/2016	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	31/07/2017	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
12/07/2016	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	13/12/2017	Homologação do PRJ	
25/07/2016	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	13/12/2019	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
21/10/2016	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único	03/12/2021	Homologado o <u>Modificativo</u> do Plano de Recuperação Judicial	
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	05/12/2023	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a homologação do Modificativo)	
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, conforme o PRJ apresentado no ano de 2017.
- Eventos ocorridos, conforme o Modificativo do PRJ, apresentado em 17/11/2021 (homologado pelo juízo).
- Eventos a ocorrer

1. INTRODUÇÃO – ASPECTOS JURÍDICOS

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

SITUAÇÃO ATUAL DO PROCESSO:

EVENTO 815: A Administração Judicial apresentou manifestação saneadora nos autos, onde compilou informações sobre os atrasos no cumprimento do plano de recuperação judicial, aproveitando, no ensejo, para sugerir meios de regularizar a situação econômica e financeira das empresas.

EVENTO 819: Examinado o feito, o magistrado proferiu decisão com a seguinte abordagem:

- ❖ Autorizou a alienação de veículos antigos não mais utilizados pelas empresas (ônibus de placas IIM 4484, IIG 4170 e ICM 0934), mediante prestação de constas ao AJ;
- ❖ Indeferiu a venda do imóvel de matrícula nº 29.460 do CRI de Erechim nos moldes postulados pelas recuperandas;
- ❖ Deferiu a venda do imóvel de matrícula nº 29.460 do CRI de Erechim na forma sugerido pela Administração Judicial: (1) condicionada à prévia regularização dos credores da classe I, ficando o (2) produto da venda do bem direcionado, primeiro, ao adimplemento integral dessa classe I, e, (3) havendo saldo remanescente, aí sim, revertendo-se o montante à classe II.
- ❖ Indeferiu o pedido de suspensão temporária do plano por 90 dias, previamente requerido pelas recuperandas, bem como o prazo de 30 dias sugerido pela Administração Judicial, e determinando a intimação imediata que findará, considerando o prazo do sistema e-Proc, no dia 13/02/2023.

EVENTO 894: a Administração Judicial protocolou manifestação sugerindo nova publicação de edital às recuperandas, para alienação do imóvel, nos termos anteriormente autorizados pelo juízo.

EVENTO 902: Considerando que ainda não cumpridas as providências pelas recuperandas, foi proferido despacho judicial para esclarecimentos no prazo derradeiro de 5 (cinco) dias.

RECURSOS INTERPOSTOS CONTRA O MODIFICATIVO DO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL:

- ❖ AI nº 5015156-64.2022.8.21.7000 interposto por CROWN IRON – AREsp 2.301.419/RS (2023/0030092-0) – INADMITIDO com trânsito em julgado 10/04/2023.
- ❖ AI nº 5106845-29.2021.8.21.7000 interposto por LDC – Rejeitadas as preliminares e NEGADO SEGUIMENTO com trânsito em julgado em 23/02/22.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

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

HISTÓRICO DO PROCESSO:

EVENTO 789: Em atendimento à intimação judicial, as empresas reuniram os seguintes esclarecimentos:

- ❖ Regularidade no equacionamento do passivo fiscal federal, estadual e municipal;
- ❖ Prioridade com a folha de pagamento dos trabalhadores;
- ❖ Agravantes na situação econômica por conta da instabilidade política, que gerou intenso período de retração, redução de demanda, postergação de contratações e projetos, resultando na diminuição do fluxo de caixa, e atraso temporário no pagamento da classe trabalhista.
- ❖ Comprometimento com a regularização da classe trabalhista até o final do mês de novembro;
- ❖ Requerimento de autorização de constituição e venda de UPI para aumento de caixa e antecipação de pagamento aos credores classe II.
- ❖ Agravante no fluxo de caixa por conta de golpe realizado por suposto investidor que visitou a empresa, o que gerou a Instauração de Inquérito policial nº 743/2022/151302/4 no dia 12/11/2022 para apuração da prática de extorsão e ameaça contra a empresa e seus funcionários. A investigação tramita em segredo de justiça na 11ª Delegacia Regional de Erechim, até maiores informações.

EVENTO 741: A Administração Judicial apresentou manifestação saneadora que integrou diversos eventos movimentados no decorrer do processo, dentre eles:

- ❖ Esclarecimento sobre a redação de cláusula divergente no Plano de Recuperação Judicial;
- ❖ Homologação de cessões de créditos formalizadas por credores e terceiros;
- ❖ Autorização de venda da matrícula nº 24.460 na forma de UPI nos termos do PRJ;
- ❖ Intimação de credores para regularização da forma de habilitação;
- ❖ Autorização de venda dos veículos de placas IIM-4484, IIG-4170 e ICM0934;
- ❖ Intimação das recuperandas para esclarecimentos sobre os pagamentos e outras providências pendentes.

1. INTRODUÇÃO - ASPECTOS JURÍDICOS

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

HISTÓRICO PROCESSUAL:

EVENTO 449: As recuperandas protocolaram Novo Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial para deliberação dos termos em Assembleia Geral de Credores.

DIA 18/11/2021: A Assembleia Geral de Credores foi instalada em 2ª convocação, com deliberação do Modificativo do Plano de Recuperação Judicial aprovada pelos credores presentes, conforme Ata lavrada na ocasião.

EVENTO 450: Foi apresentado o resultado da AGC seguido do Controle de Legalidade do Modificativo do PRJ. A documentação anexa ao Modificativo, assim como a Ata de AGC, Lista de Presença, Ressalvas de Credores, e Cômputo de Votos, está disponível no site desta Administração Judicial www.administradorjudicialadv.br

EVENTO 460: No dia 03/12/2021, foi proferida decisão **parcial de homologação do Modificativo do Plano de Recuperação Judicial** das recuperandas, tendo o juízo mantido os itens do plano da sua maioria, e alterado outros de forma bastante pontual, como: (a) o prazo inicial de pagamento da classe III; (b) comprovação de transação com o Fisco e, (c) renovação do biênio legal.

Os slides 25 e 26, trazem resumida a forma de pagamento de cada classe, conforme Modificativo aprovado e homologado.

EVENTO 678: No dia 26/04/2022, foi aberto prazo para manifestação da Administração Judicial, sobre os eventos pendentes do processo, que integrará as informações do próximo RMA.

INFORMAÇÕES CONEXAS:

- ✓ E-MAIL INFORMADO PELAS RECUPERANDAS PARA ENVIO DOS DADOS BANCÁRIOS: juridico@intecnial.com.br
- ✓ O aviso está no site www.administradorjudicialadv.br, para alcançar o maior número de credores que por vezes não acessam os autos.

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 foi ratificada pela Corte Superior, declarando competente o Juízo da Recuperação Judicial sobre os atos executórios ordenados na citada demanda trabalhista em curso no Juízo da 2ª Vara do Trabalho de Montes Claros-MG. A decisão transitou em julgado em 25/06/2020.



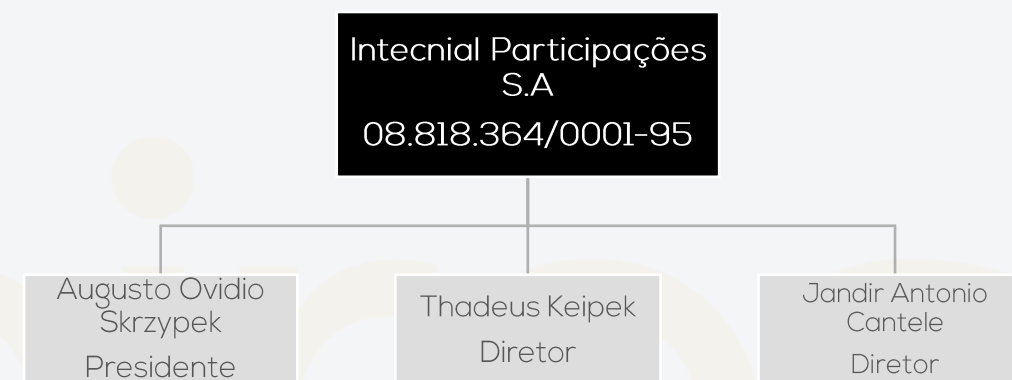
2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – CONTEXTO OPERACIONAL E INSTALAÇÕES

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



2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – ACOMPANHAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

No dia 02/05/2023, foi realizada reunião presencial na sede da Recuperanda, para acompanhamento das atividades da empresa. Inicialmente, foi questionado por esta administradora judicial sobre o cumprimento do despacho proferido no evento 902, sendo informado que a empresa realizaria o protocolo no prazo legal, solicitando o leilão do bem previsto no plano de Recuperação Judicial e demonstrando interesse por leilão reverso para pagamento dos credores trabalhistas concursais e extraconcursais.

Atualmente o setor de montagem da empresa está ocioso por conta da ausência de projetos que careçam da mão de obra para os próximos meses. Assim, para evitar demissões, custos para a empresa, e o desemprego de mais de 40 funcionários, a recuperanda optou em trazer estes funcionários para a cidade de Erechim, sede da Intecnial, realocando-os em segundo turno. O projeto visa otimizar as áreas que possuem maior acúmulo de trabalho, aumentando a mão de obra em setores estratégicos, auxiliando nas entregas mais céleres dos contratos, fazendo com que o recebimento também seja antecipado, uma vez que a empresa recebe por entrega.

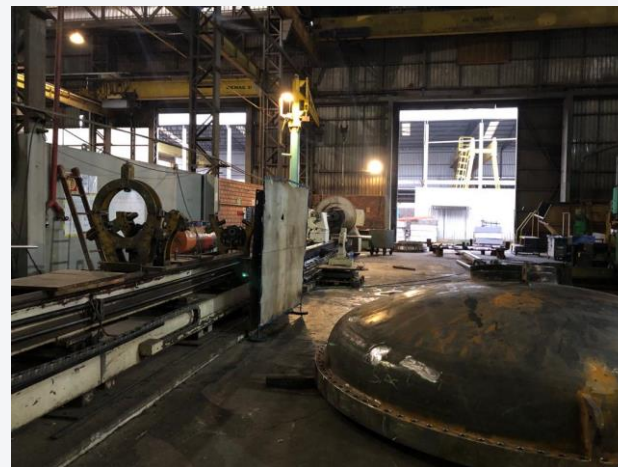
Durante os próximos dois meses a empresa não estima crescimento significativo em seu faturamento, nem mesmo contratos de grande representatividade, mas vem trabalhando junto ao comercial em novas propostas que devem ser concretizadas no período de 90 dias, criando assim um melhor cenário para o segundo semestre do ano.

medeiros²



2. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS – FOTOS

Fotos feitas pela Administração Judicial em visita presencial no dia 02/05/2023.

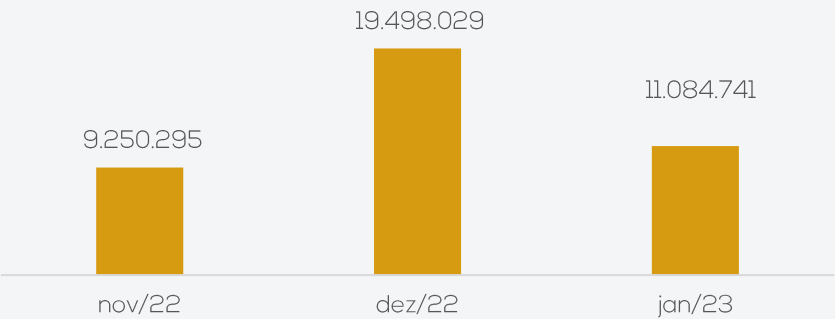


3. RESUMO

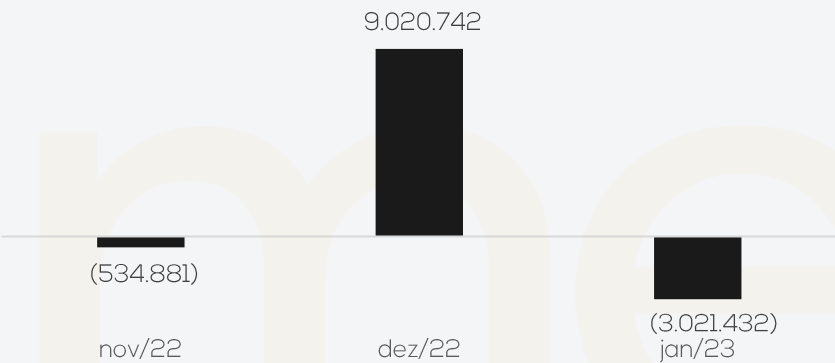
A Intecnia! está localizada em Erechim/RS e atua na fabricação de bens de capital sob encomenda, para setores do agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial em todo território nacional e demais países da América Latina. As empresas em recuperação são a Intecnia!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

Resultados

Receita Líquida



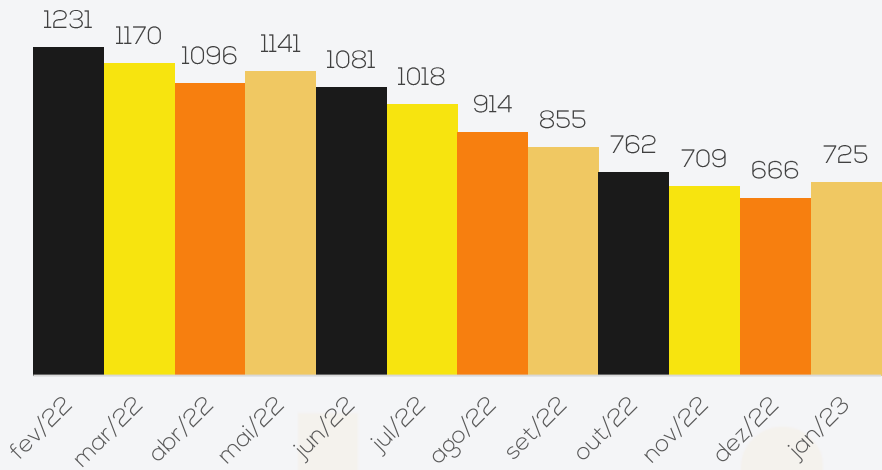
Resultado



A retração do faturamento aliada ao crescimento dos custos, gerados pela contabilização parcial em dezembro/2022 que ocasionou ajustes nesta competência, resultaram em prejuízo de R\$ 3.021.432,17 em janeiro

Quadro de colaboradores

Número de Funcionários Ativos



Ao final de janeiro as Recuperandas possuíam 725 colaboradores ativos e 96 afastados.

A Intecnia! relatou que há atrasos no pagamento das verbas trabalhistas no montante de R\$ 306.584,31, sendo que R\$ 51,5 mil é de 2016, R\$ 32,6 mil de 2017, R\$ 9,3 de 2018 e R\$ 213 mil de 2022/2023, este último refere-se a férias que estão sendo pagas parceladamente. Ainda que questionada sobre a atualização destes valores, a empresa nada retornou.

Os salários vigentes e FGTS mensal estão sendo pagos regularmente, enquanto o INSS e o saldo de FGTS em atraso aguardam parcelamento.

Fluxo de caixa

FLUXO DE CAIXA		jan/23
Resultado ajustado	-	16.474.831
Caixa líquido gerado na atividades operacionais		617.199
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos		-
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	-	446.625
Varição líquida do período		180.331
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício		23.381
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício		203.711

Em janeiro o caixa operacional foi positivo devido, especialmente, as variações de estoques. Cabe salientar que a empresa acumula sucessivos atrasos em fornecedores.

O saldo nas contas bancárias e caixa das recuperandas, ao final de janeiro era de R\$ 178.710,36 na Intecnia! S.A. e R\$ 25.000,96 na Intecnia! Participações.



3. RESUMO

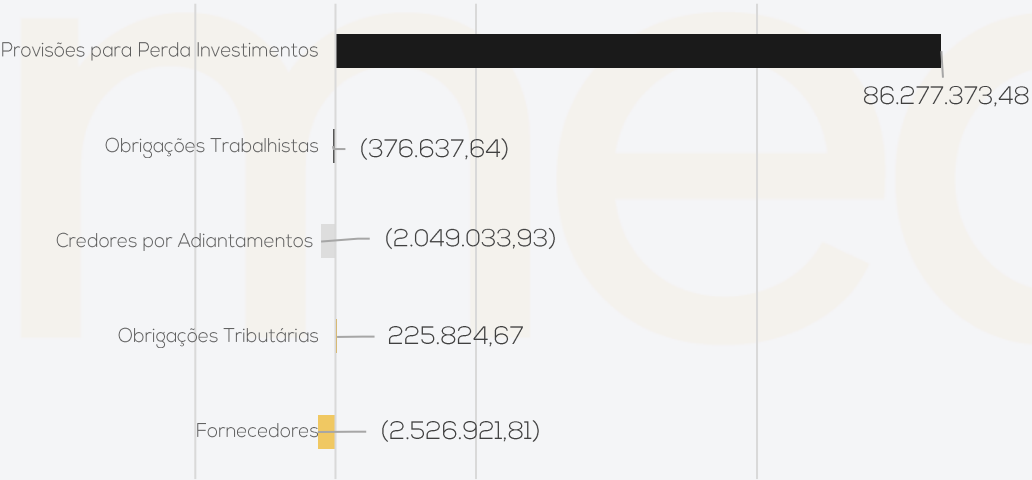
A Intecnial está localizada em Erechim/RS e atua na fabricação de bens de capital sob encomenda, para setores do agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial em todo território nacional e demais países da América Latina. As empresas em recuperação são a Intecnial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

Endividamento Concursal				
Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1297	60,47%	21.820.193,69	9,44%
Garantia Real	1	0,05%	26.425.063,54	11,43%
Quirografário	581	27,09%	175.010.715,65	75,72%
Microempresa	266	12,40%	7.880.330,13	3,41%
Total	2145	100%	231.136.303,01	100%

Endividamento extraconcursal

Até janeiro de 2023, o passivo extraconcursal da Intecnial S.A. somava R\$ 88,5 milhões , sendo as principais obrigações destacadas abaixo:

Passivo Extraconcursal (R\$)



Cumprimento do plano de recuperação judicial

Diante das dificuldades no cumprimento do Plano aprovado, as recuperandas apresentaram nos autos novo Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial no dia 17/11/2021 (evento 449), aprovado em AGC no dia 18/11/2021, e homologado em 03/12/2021 (evento 460) .

O marco inicial para cumprimento do modificativo do plano de recuperação judicial é sua homologação, que ocorreu em 03/12/2021.

➤**Classe I** –Desde a aprovação do plano modificativo até fevereiro/2023, a Intecnial pagou R\$ 8.796.420,39, quitando 824 credores. Os credores que ainda não receberam nenhum pagamento, conforme informação da Intecnial, é por conta da não apresentação dos dados bancários. No mês de janeiro não foram realizados os pagamentos pertinentes, restando parcelas em atraso dos meses de outubro/2022 a fevereiro/2023 no montante de R\$ 2.062.098,72.

➤**Classe II** – Contempla apenas 01 credor, Banco Badesul Desenvolvimento, no valor original de R\$ 26.425.063,54. Durante o período de carência do principal haverá pagamento dos juros em parcelas semestrais, sendo que nas primeiras 04 (quatro) parcelas semestrais será pago 50% (cinquenta por cento) e nas 02 (duas) parcelas semestrais restantes será pago 80% (oitenta por cento) do serviço da dívida. O saldo remanescente será pago juntamente com o pagamento do principal. Em setembro/2022 venceu a primeira parcela referente ao valor semestral previsto, o qual não foi pago, gerando um atraso de R\$ 7.490.216,71.

➤**Classe III e IV** – Após a parcela inicial que foi paga em fevereiro/22, os credores aguardarão o período de carência e voltarão a receber somente após os 36 meses contados da homologação do Novo Plano, ou seja, em dezembro/2024. Até fevereiro/2022, 53 credores quirografários haviam recebido a parcela fixa de R\$ 500,00, os outros 528 credores, segundo a Recuperanda, não apresentaram os dados bancários, sendo o motivo de não terem recebido a parcela naquele mês. Em dezembro/21, houve depósitos aos credores Invista e Cupertino no montante de R\$ 7 milhões, conforme item 5.3.3 do novo plano de recuperação judicial, que trata dos credores colaborativos financeiros. Na Classe IV, 11 credores receberam a parcela fixa até fevereiro. Segundo a Intecnial, alguns depósitos realizados foram devolvidos, por conta dos dados bancários indicados estarem incorretos enquanto outros ainda não receberam devido a não terem informado seus dados.

Registra-se que a prestação de contas detalhada referente ao cumprimento das obrigações do PRJ estará em incidente específico, conforme determinações da Lei 11101/2005, e em nosso site: www.administradorjudicial.adv.br.



3. RESUMO

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.

Principais contratos em andamento

Com o objetivo de conferir maior transparência às operações da Recuperanda, esta Administração Judicial solicitou informações detalhadas de cada obra em andamento, que seguem descritas a seguir, contudo não foram enviadas informações atualizadas de forma completa, sendo atualizado os percentuais de evolução de forma parcial além de não serem repassadas as informações sobre as obras encerradas e as novas que foram iniciadas. De acordo com a empresa, o imobilizado concentra-se na matriz e os produtos são enviados às obras praticamente prontos.

Empresa	Serviço Desempenhado	Local	Vigência	Evolução
Andritz Brasil Ltda	Fornecimento de tanques - Proposta 0194/22	Curitiba/PR	02/06/2022 a 20/03/2023	60%
Bianchini S/A	Fornecimento e montagem de equipamentos de ampliação da planta de biodiesel - Proposta 0500/21	Canoas/RS	14/10/2021 a 30/03/2023	98%
Bianchini S/A	Montagem industrial do armazém 06 - Proposta 0010/21 e adicionais	Rio Grande/RS	02/02/2021 a 03/01/2023	98%
Bianchini S/A	Montagem industrial da unidade de recebimento - Proposta 0439/22	Santa Bárbara do Sul/RS	14/10/2020 a 02/02/2023	95%
Caramuru Alimentos S/A	Fornecimento de equipamentos para planta de spc, sendo engenharia e equipamentos de baixa e média tensão para subestação, painéis elétricos, automação e montagem - Propostas 0230-0431-0268-0430/22	Itumbiara/GO	29/07/2022 a 24/07/2023	8%
Caramuru Alimentos S/A	Fornecimento de um condensador e serviços de montagem para substituição do condensador - Propostas 0129-0555/22	São Simão/GO	05/10/2022 a 31/01/2022	99%
Comigo - Coop. Agroind.	Mão de obra de mecânica para serviços de ampliação e manutenção no extrator crown - Proposta 0392/22	Lucas do Rio Verde/MT	20/11/2022 a 30/01/2023	100%
Demuth - Irani Papel e Embalagem	Montagem industrial mecânica de equipamentos para pátio de madeiras - Proposta 0084/22	Portão/RS	20/06/2022 a 28/02/2023	85%
Demuth - Irani Papel e Embalagem	Montagem industrial mecânica pátio de biomassa - Proposta 00310/22	Marechal Deodoro/AL	08/11/2022 a 31/08/2023	1%
Dresser-Rand do Brasil	Fornecimento de quadros bases soldados - Proposta 0466/22	Santa Bárbara d'Oeste/SP	29/04/2022 a 10/01/2023	90%
Fontana S/A	Fornecimento e montagem de planta de esteres e condensadores - Propostas 0040-0535-0561/21	Encantado/RS	15/12/2021 a 15/01/2023	90%
Guararapes Papéis	Fornecimento e montagem ciclones e dutos do sistema Dryer, tanques em inox 304 - Propostas 0496-0508/21	Caçador/SC	09/12/2021 a 28/02/2023	85%
Olfar S/A	Planta de etanol hidratado - Proposta 0535/22	Erechim/RS	15/12/2022 a 15/02/2024	1%
Siemens Energy Brasil	Fornecimento de três condensadores - Propostas 0011-0097-0593/22	Jundiaí/SP	21/12/2021 a 25/02/2023	83%
Tereos Açúcar e Energia	Fornecimento de 01 aquecedor de caldo, de 01 conjunto de trilho de carga e 02 garras Hook - Proposta 0545/22	Rio Grande/RS	04/11/2022 a 20/03/2023	5%
Terminal Portuário Cotegipe	Industrialização para fabricação Shiploader - Proposta 0549/20	Salvador/BA	03/11/2022 a 31/01/2023	90%
Todeschini S/A	Fornecimento de sistema de alimentação de energia e montagem de fábrica III - Propostas 0175-0196/22	Bento Gonçalves/RS	12/06/2022 a 30/01/2023	90%
Valmet Papel Celulose	Fornecimento de tanques e evaporadores - Propostas 0487-0032-0152-0428/21	Aracária/PR	22/11/2021 a 04/03/2023	65%



4. DADOS FINANCEIROS ECÔNOMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL INTECNIAL S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL		nov/22	dez/22	jan/23
ATIVO	CIRCULANTE	110.995.509	90.803.454	82.295.139
	Disponível	417.708	23.282	178.710
	Cientes e Direitos a Faturar – Outros Créditos	24.624.716	22.230.942	23.696.194
	Estoques	23.405.113	25.455.844	18.902.352
	Impostos a Recuperar	28.033.803	27.213.552	26.027.892
	Adiantamentos Operacionais	14.468.812	13.761.224	10.617.571
	Outros Créditos – Plano de Saúde	-	10.476	11.027
	Operações com filial	19.428.620	-	797.997
	Despesas do Exercício Seguinte	616.739	2.108.134	2.063.396
	NÃO CIRCULANTE	110.895.171	116.210.899	115.772.839
	Realizável a Longo Prazo	67.357.690	72.885.268	72.657.446
	Cientes	13.019.718	12.849.925	12.586.790
	Partes Relacionadas	7.677.967	7.677.263	7.711.923
	Depósitos Judiciais	2.042.886	2.017.342	2.017.995
	Tributos Diferidos	44.607.100	50.330.718	50.330.718
	Outros Investimentos	10.020	10.020	10.020
	Propriedade para Investimentos	5.849.893	5.849.893	5.849.893
	Imobilizado	37.610.019	37.399.128	37.189.849
	Imobilizado	80.026.104	80.026.104	80.026.104
	Depreciação Acumulada -	42.416.085 -	42.626.976 -	42.836.255
	Intangível	77.569	76.610	75.651
	Intangível	8.923.435	8.923.435	8.923.435
	Amortização Acumulada -	8.845.866 -	8.846.825 -	8.847.784
ATIVO		221.890.681	207.014.353	198.067.979

Caixa e Equivalentes de Caixa: em janeiro as disponibilidades findaram em R\$ 178,7 mil, sendo que as principais variações ocorrem junto aos Bancos Itaú e Sicredi. As movimentações desta conta seguem detalhadas no Fluxo de Caixa.

Clientes: os clientes evidenciaram crescimento de 7% devido as vendas no período. No longo prazo, a movimentação deve-se, unicamente, à variação cambial. Os principais saldos são com as empresas Crown Iron Works Company (R\$ 5,9 milhões) e Guararapes Paineis S/A (R\$ 5,8 milhões). A Administração Judicial averiguou que até o final do período havia R\$ 8.577.292,49 em aberto.

Estoques: denotou retração de R\$ 6,5 milhões em razão, principalmente, da entrega de produtos prontos. O registro de inventário ostenta uma gama expressiva de itens e condiz com o montante contabilizado, sendo que a maior parte está concentrado nas matérias-primas, aproximadamente 53%.

Adiantamentos Operacionais: a empresa encerrou janeiro com R\$ 10,3 milhões de adiantados a fornecedores, R\$ 508,8 mil de adiantamentos para obras, R\$ 244,9 mil de adiantamentos a funcionários e R\$ 32,4 mil de adiantamentos de viagens. As principais movimentações são referentes aos adiantamentos a fornecedores e os saldos mais expressivos referem-se aos fornecedores Krominox Aços e Metais Eireli de R\$ 2.071.951,38 e S.B Comércio Exterior Eireli de R\$ 1.488.642,60, agente de compras de mercadorias estrangeiras que intermedia a compra de chapas de aço carbono, tubos de aço e conexões vindas da China.

Operações com Filial: engloba as movimentações com a filial de Joaçaba (transferência de equipamentos e materiais) e o mesmo saldo do Ativo também está registrado no Passivo de modo que a variação não altera quantitativamente o patrimônio. A Intecnial explicou que a filial será encerrada até junho/2023.

Despesas do Exercício Seguinte: ao final de janeiro contemplou os valores com assinaturas (R\$ 1.000,07), seguros (R\$ 81.978,94), IPTU (R\$ 19.679,95), juros passivos (R\$ 1.927.116,45), seguros a apropriar (R\$ 67.143,66), seguros em grupo (R\$ 10.244,77) e alugueis (R\$ 58.700,88).

Partes Relacionadas: refere-se aos mútuos junto a Intecnial Participações, sendo que no período apresentou acréscimo de R\$ 34,6 mil.

Imobilizado e Intangível: em janeiro as movimentações foram, exclusivamente, quanto a depreciação mensal no montante de R\$ 209 mil de imobilizado e R\$ 958,78 referente a amortização do intangível.



4. DADOS FINANCEIROS ECÔNOMICOS – BALANÇO PATRIMONIAL INTECNIAL S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL		nov/22	dez/22	jan/23
PASSIVO	CIRCULANTE	195.443.015	157.726.394	152.680.217
	Fornecedores	25.080.569	25.991.066	23.464.144
	Empréstimos e Financiamentos - Banco conta Empréstimo	6.514.890	6.414.408	5.942.880
	Obrigações Trabalhistas	21.271.940	14.399.266	13.719.640
	Obrigações Sociais	42.665.582	45.064.730	45.518.800
	Obrigações Tributárias	25.096.579	26.388.162	26.613.951
	Operações com filial	19.428.620	-	-
	Credores por Adiantamentos e Comissões	55.385.470	39.468.763	37.419.729
	Outras Contas a Pagar -	634	-	1.072
	NÃO CIRCULANTE	132.557.175	132.565.409	131.686.644
	Credores em recuperação judicial	30.592.759	30.181.988	29.697.298
	Empréstimos e Financiamentos	3.387.067	5.209.200	5.209.200
	Bancos em Recuperação Judicial	45.121.045	39.763.398	39.763.398
	Obrigações trabalhistas	1.497.708	4.389.386	4.238.304
	Obrigações Sociais	23.472.129	23.987.956	23.987.956
	Obrigações Tributárias	18.933.792	19.320.607	19.320.607
	Tributos Diferidos	3.399.401	3.399.401	3.399.401
	Provisões para Contingência	5.855.274	4.850.473	4.850.473
	Faturamento Antecipado	298.000	1.463.000	1.220.007
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 106.109.510 -	83.277.450 -	86.298.882
Capital Social	45.000.000	45.000.000	45.000.000	
Reserva Legal	2.927.808	2.927.808	2.927.808	
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	3.000.000	3.000.000	3.000.000	
Ajustes de Avaliação Patrimonial	6.598.837	6.598.837	6.598.837	
Lucros e Prejuízos Acumulados -	163.636.155 -	140.804.096 -	154.102.642	
Lucros a disposição da AGO	-	-	10.277.114	
PASSIVO	221.890.681	207.014.353	198.067.979	

Fornecedores: demonstrou retração em janeiro de 10%, devido, em grande parte, as baixas de adiantamentos e pagamentos realizados para os fornecedores Aços Vital (R\$ 1 milhão) e Fermentec (R\$ 709,5 mil). A Intecnial possui uma lista de fornecedores pulverizados, e, conforme *aging list*, o valor inadimplente correspondia a R\$ 19.682.747,50, ou seja, 86,8% do total. Acerca do tratamento aos títulos vencidos, a recuperanda afirmou que realiza a amortização gradual, conforme as disponibilidades de caixa, mas que tem priorizado outros compromissos, como obrigações trabalhistas extraconcursais em atraso e impostos. Informou, ainda, que a relação com estes fornecedores é estável e que a maioria continua disponibilizando crédito para novas compras.

Empréstimos e Financiamentos: as variações no período são decorrentes das operações de antecipação de recebíveis e pagamentos, principalmente para a empresa Solucred e Sifra Plus.

Obrigações Trabalhistas: a retração de R\$ 830,7 mil em janeiro esta relacionado, principalmente, aos pagamentos de férias e conseqüentemente a redução dos encargos provisionados. A Intecnial possui atrasos no pagamento das verbas trabalhistas no montante de R\$ 306.584,31 ao final de janeiro, sendo que R\$ 51,5 mil é de 2016, R\$ 32,6 mil de 2017, R\$ 9,3 de 2018 e R\$ 213 mil de 2022/2023, este último refere-se a férias que estão sendo pagas parceladamente.

Obrigações Sociais: representa 35% do Passivo e contempla os tributos inerentes à folha de pagamento. Ressalta-se que o FGTS vem sendo pago desde setembro/2020, mas ainda apresenta valor em atraso. Em relação a este ponto, a recuperanda afirma que os encargos sociais estão dentro da proposta de transação fiscal, que aguarda apreciação da PGFN para parcelamento e regularização.

Obrigações Tributárias: As obrigações tributárias somam R\$ 45,9 milhões entre curto e longo prazo, e contemplam tributos e parcelamentos que, embora não estejam sendo pagos em dia, se encontram ativos. Maiores detalhes podem ser acompanhados no item 5. **Endividamento Tributário** deste relatório.

Credores por Adiantamentos: Esta conta engloba os valores recebidos de forma antecipada de clientes internos e externos para início e andamento dos projetos contratados. Os adiantamentos de maior monta referem-se a Siemens Energy Brasil de R\$ 12.274.199,38, Guararapes Painéis de R\$ 5.130.652,91 e Andritz Brasil de R\$ 5.038.376,78.

Credores em Recuperação Judicial: engloba os créditos relacionados na Recuperação Judicial e seus devidos pagamentos.

Faturamento Antecipado: durante o mês de janeiro foram realizadas entregas de R\$ 143 mil para a empresa Caramuru e R\$ 99,9 mil para Tereos Açúcar, encerrando com saldo de R\$ 1.220.007,41.



4. DADOS FINANCEIROS ECÔNOMICOS – DRE INTECNIAL S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

DRE	nov/22	dez/22	jan/23
RECEITA BRUTA	10.057.839	20.908.452	13.028.541
Receita Vendas Produtos	7.379.364	17.699.369	13.028.541
Receita Prestação de Serviços	2.678.475	3.199.482	-
Locação de Bens	-	9.600	-
DEDUÇÕES VENDAS	- 807.543	- 1.410.422	- 1.943.799
Impostos Sobre Receitas	- 802.594	- 1.408.982	- 1.943.799
Devoluções e Abatimentos	- 4.950	- 1.440	-
RECEITA LÍQUIDA	9.250.295	19.498.029	11.084.741
CUSTO DAS VENDAS	- 8.594.351	647.027	- 12.745.900
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	- 8.594.351	647.027	- 12.745.900
LUCRO BRUTO	655.944	20.145.056	- 1.661.158
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	- 1.113.836	- 5.387.920	- 983.962
Despesas Administrativas / Comerciais	- 1.099.641	- 1.428.974	- 971.389
Outras Despesas/Receitas	- 14.196	- 4.963.746	- 12.573
Despesas com provisões	-	1.004.801	-
RESULTADO ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	- 457.892	14.757.136	- 2.645.121
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESP. FINANC.	- 457.892	14.757.136	- 2.645.121
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	- 76.988	2.351.306	- 376.311
Despesas Financeiras	- 172.034	- 2.590.692	- 105.439
Receitas Financeiras	95.045	4.941.998	- 270.872
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	- 534.881	17.108.442	- 3.021.432
IRPJ / CSLL Diferido S/Prejuízo Fiscal	-	5.723.617	-
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO/EXERCÍCIO	- 534.881	22.832.059	- 3.021.432

A receita de venda de produtos da Intecnial 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 demonstrou retração de 38%, principalmente devido a receita bruta reconhecida pelo CPC 47 que em dezembro somou R\$ 12 milhões, não expressando valores em janeiro.

Deduções: compreende devoluções no mercado interno (R\$ 310 mil), gerados devido a cancelamentos de notas fiscais que possuíam informações a serem complementadas, as quais foram faturados novamente após os ajustes, e impostos sobre as vendas no total de R\$ 1,6 milhão.

Custo das Vendas: os custos somaram 115% da receita líquida em janeiro, e compreendem custo dos produtos vendidos e montagem, ICMS sobre o ativo imobilizado, salários e seus reflexos e outros custos gerais da indústria e das obras, destacando-se serviços de pessoas físicas e jurídicas nas obras, que compreendem limpeza dos alojamentos e escritórios das obras, serviços de pintura, serviços de movimentação/guindastes, serviços de gestão e assessoria técnica para instalação e montagens de equipamentos. O aumento significativo se deve a lançamento de custos ainda do mês 12/2022, uma vez que a empresa identificou problemas no sistema ERP após o encerramento do período.

Despesas Administrativas/Comerciais: As despesas administrativas e comerciais da Intecnial representam cerca 9% da receita líquida, sendo que os principais dispêndios estão relacionados a salários, encargos e benefícios, e outras despesas administrativas, como honorários advocatícios e serviços de terceiros. A retração em janeiro está relacionada, principalmente, aos honorários advocatícios que passaram de R\$ 110 mil para R\$ 82 mil, além das despesas com veículos de R\$ 61,6 mil para R\$ 44 mil.

Outras Despesas/Receitas: as variações no período compreendem despesas no montante de R\$ 12,5 mil pertinentes a ICMS, IPI, taxas e impostos, impostos sobre operações financeiras e multas, enquanto as receitas se devem a bonificações recebidas de R\$ 20,74.

Resultado Financeiro: as despesas com variação cambial, juros, despesas bancárias, descontos concedidos e de cartório fizeram frente as receitas com variação cambial e descontos, gerando um resultado financeiro negativo de R\$ 376 mil em janeiro. As oscilações mais expressivas estão relacionadas com as variações cambiais, sendo o motivo das receitas financeiras terem encerrado o período com saldo negativo.

Resultado Líquido: com a retração do faturamento aliado ao crescimento dos custos, resultaram em prejuízo de R\$ 3.021.432,17 em janeiro.



4. DADOS FINANCEIROS ECÔNOMICOS – FLUXO DE CAIXA INTECNIAL S.A.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

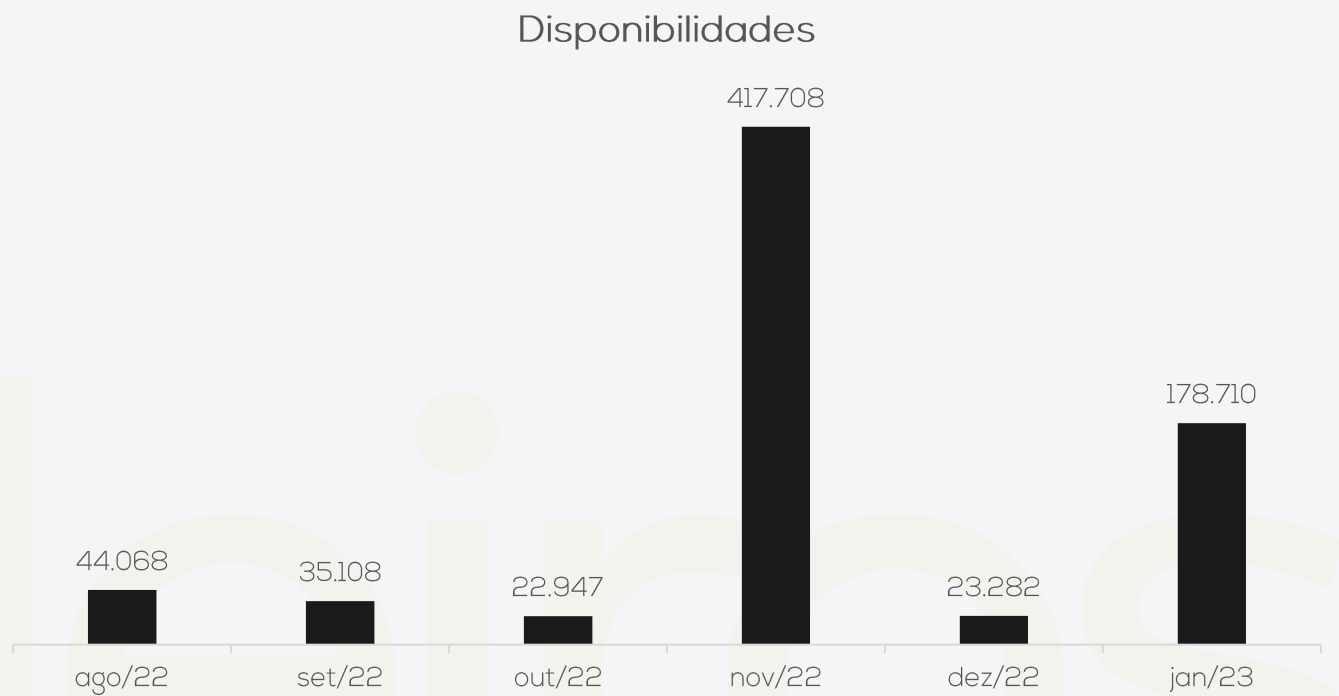
FLUXO DE CAIXA	nov/22	dez/22	jan/23
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	- 534.881	22.832.059	- 3.021.432
Diferido	- -	5.723.617	-
Depreciação e amortização	212.544	211.850	210.238
Variação provisão para contingências	- -	1.004.801	-
Geração bruta de caixa	- 322.337	22.039.108	- 2.811.194
(Aumento) redução em contas a receber	- 5.431.557	2.563.566	- 1.202.117
(Aumento) redução em estoques	2.003.294	- 2.050.731	6.553.492
(Aumento) redução adiantamento de fornecedores	- 3.413.678	689.899	3.143.102
(Aumento) redução impostos a recuperar	341.622	820.251	1.185.659
(Aumento) redução depósitos judiciais	-	25.544	- 653
(Aumento) redução em partes relacionadas	41.947	703	- 34.660
(Aumento) redução em ativo fiscal diferido	- -	5.723.617	-
(Aumento) redução em outras operações	6.944	- 1.484.182	44.738
Aumento(redução) em fornecedores	1.280.785	911.131	- 3.324.919
Aumento(redução) em obrigações sociais	977.364	2.914.974	454.070
Aumento(redução) em obrigações trabalhistas	- 220.321	- 3.980.996	- 830.708
Aumento(redução) em obrigações tributárias	306.282	1.678.398	225.789
Aumento(redução) em credores em recuperação judicial	63.593	- 410.771	- 484.690
Aumento(redução) em credores por adiantamentos	4.001.298	- 14.751.707	- 2.290.954
Caixa provenientes aplicado nas operações	- 12.428	- 18.797.537	3.438.150
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	- 334.765	3.241.572	626.956
Atividades de investimentos			
Aquisições de imobilizado e intangível	-	-	-
Recebimentos por vendas de ativos fixos	-	-	-
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	-	-	-
Atividades de financiamentos			
Captação de empréstimos e financiamentos	729.526	- 3.635.997	- 471.528
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	729.526	- 3.635.997	- 471.528
Variação líquida do período	394.761	- 394.425	155.428
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	22.947	417.708	23.282
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	417.708	23.282	178.710

Atividades Operacionais: Em janeiro o caixa operacional foi positivo em R\$ 626,9 mil As oscilações ocorreram, principalmente, devido as variações de estoque, além da inadimplência com fornecedores e impostos a recuperar.

Atividades de Investimento: Não apresentou movimentações em janeiro.

Atividades de Financiamento: Engloba, principalmente, pagamentos de recebíveis e empréstimos.

Destacamos que ao final de janeiro o saldo disponível era de R\$ 178.710,36.



4. DADOS FINANCEIROS ECÔNOMICOS – INTECNIAL PARTICIPAÇÕES

ATIVO	BALANÇO PATRIMONIAL			
		nov/22	dez/22	jan/23
	CIRCULANTE	11.649	478	25.381
	Caixa e Equivalentes de Caixa	11.145	98	25.001
	Impostos a Recuperar	380	380	380
PASSIVO	Despesas do Exercício Seguinte	125	-	-
	NÃO CIRCULANTE	-	-	-
	Investimentos	-	-	-
	TOTAL DO ATIVO	11.649	478	25.381
	BALANÇO PATRIMONIAL			
	CIRCULANTE	7.678.002	7.677.298	7.711.958
	Partes Relacionadas	7.677.966	7.677.263	7.711.922
	Obrigações Tributárias	35	35	35
	NÃO CIRCULANTE	72.627.652	86.280.821	86.280.821
	Fornecedores RJ	3.447	3.447	3.447
	Provisões para Perda Investimentos	72.624.205	86.277.373	86.277.373
	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 80.294.004	- 93.957.641	- 93.967.398
	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 / Lucro A disposição	- 130.313.333	- 143.976.970	- 143.986.727
	TOTAL DO PASSIVO	11.649	478	25.381

DRE	Demonstração do Resultado do Exercício				
		nov/22	dez/22	jan/23	2023
	Despesas administrativas	- 125	- 125	-	-
	Despesas tributárias	- 9.618	- 9.723	- 9.730	- 9.730
	Outras receitas	-	-	-	-
	RESULTADO DE PART. SOCIETÁRIAS	-	- 13.653.169	-	-
	Resultado financeiro	- 161	- 620	- 28	- 28
	RESULTADO	- 9.904	- 13.663.637	- 9.757	- 9.757

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	FLUXO DE CAIXA			
		nov/22	dez/22	jan/23
	Atividades operacionais	- 9.904	- 13.663.637	- 9.757
	Lucro líquido do exercício	- 9.904	- 13.663.637	- 9.757
	Geração bruta de caixa	- 9.904	- 13.663.637	- 9.757
	(Aumento)redução em outras operações	125	125	-
	Aumento(redução) em fornecedores	-	-	-
	Aumento(redução) em obrigações tributárias	-	-	-
	Caixa provenientes aplicado nas operações	125	125	-
	Caixa líquido gerado na atividades operacionais	- 9.779	- 13.663.512	- 9.757
	Atividades de investimentos	-	13.653.169	-
	Resultado de equivalencia patrimonial	-	13.653.169	-
	Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	-	13.653.169	-
	Atividades de financiamentos	- 41.947	- 703	34.660
	Créditos de (Mútuo)	- 41.947	- 703	34.660
	Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	- 51.726	- 11.046	24.903
	Variação líquida do período	62.871	11.145	98
	Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	11.145	98	25.001
	Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício			

As movimentações da Intecnial Participações limitaram-se a apropriação do seguro, compras e pagamentos de mercadorias com fornecedores, mútuos junto a Intecnial S.A. e provisão para perdas, além da contabilização de IOF pelas operações de mútuo. As despesas administrativas referem-se a despesas com viagens e seguros.

O Resultado Operacional apontou prejuízo de R\$ 9,7 mil, encerrando janeiro com saldo de R\$ 25.000,96.



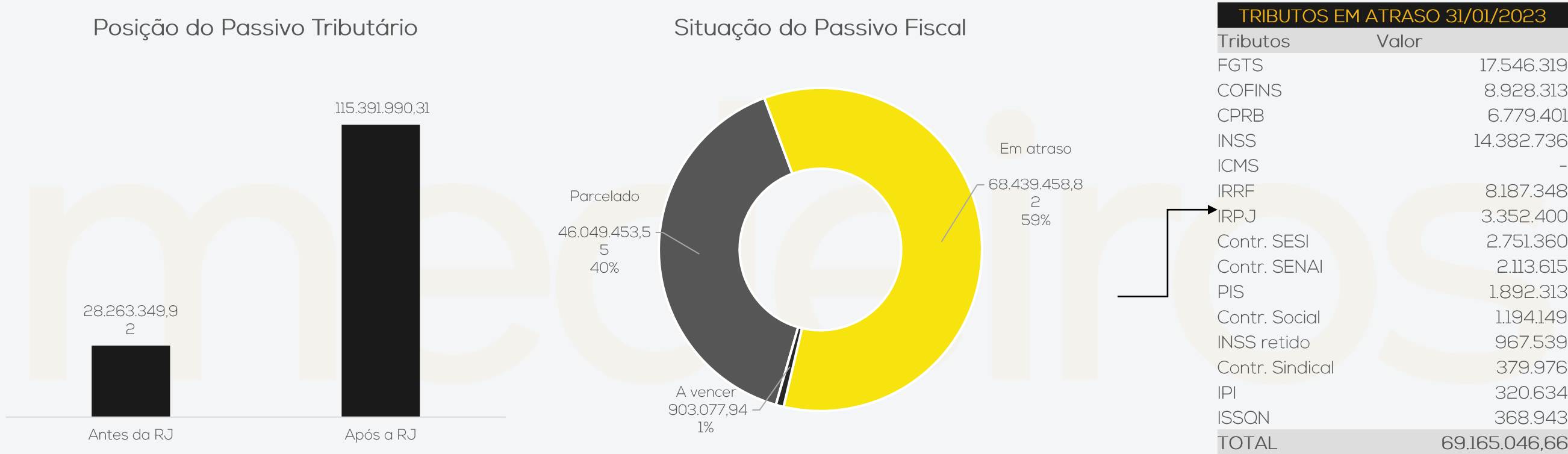
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO

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. Ressalta-se que os encargos sociais estão inclusos na proposta de transação fiscal apresentada em janeiro de 2020 e ainda aguarda apreciação da PGFN. Todos os parcelamentos estão ativos, e sendo pagos regularmente.

Até janeiro/2023 o endividamento tributário da Intecnial S.A, era de **R\$ 115.391.990,31**, sendo que deste montante, cerca de 59% está em atraso, 40% está parcelado, e o restante vincendo.

➡ Na decisão de homologação do modificativo do PRJ, o juízo dispensou a apresentação das CNDs, contudo, alertou às recuperandas sobre manter equacionados os débitos tributários, sob pena de incorrer na constrição/expropriação direta do patrimônio das empresas. Nesse sentido, as recuperandas apresentaram documentação que comprova a adesão a alguns parcelamentos e a negociação em andamento junto aos órgãos competentes.

A Administração Judicial questionou a Recuperanda sobre a existência de um planejamento fiscal, cuja narrativa foi de que as dívidas tributárias pendentes quando da aprovação do novo Plano de Recuperação Judicial seriam de âmbito Estadual e Federal, e, quanto às dívidas perante a SEFAZ/RS, ainda em dezembro/21 foi firmado Termo de Parcelamento e o primeiro pagamento, dando essa questão por equacionada. Já no âmbito federal, em abril/21 houve ratificação do pedido de Transação Fiscal perante a PGFN, o qual tem evoluído na medida das solicitações do órgão. Em oportunidade anterior a Intecnial destacou estar atenta quanto ao prazo concedido pelo Juízo Recuperacional para a regularização dos débitos, e que possuía expectativa de encerrar o procedimento ao longo do exercício fiscal de 2022, o que não foi confirmado até o momento, assunto que será retomado em próximo relatório.



*Base: demonstrativos contábeis de maio/2016 e janeiro/2023.



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – MODIFICATIVO AO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

No dia 17/11/2021, as recuperandas apresentaram nos autos novo modificativo ao Plano de Recuperação Judicial (evento 449), com o objetivo de viabilizar, nos termos do art. 47 da Lei 11101/05, a superação de novas circunstâncias trazidas pelo impacto das últimas crises econômico-financeira do país sobre as empresas INTECNIAL S/A e INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S/A. O novo modificativo foi votado e aprovado em AGC realizada em 18/11/2021, e teve sua homologação no dia 03/12/2021.

O resumo das novas formas de pagamento seguem abaixo descritas:

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe I – Trabalhista	Até 150 salários mínimos	-	-	A partir da homologação do PRJ	Em até 23 meses	1º parcela de valor fixo + 23 parcelas	Mensal	0,5% a.a	TR	-	i) Recursos de caixa	01 (uma) parcela no valor fixo de R\$ 1.000,00 para cada credor, ou quitação no caso de valores menores, a ser paga no prazo de 30 (trinta) dias a contar da data homologação do Modificativo ao Plano de Recuperação Judicial; O saldo remanescente, quando houver, será quitado em até 23 (vinte e três) parcelas mensais, iguais e consecutivas, com valor mínimo de R\$ 250,00, vincendas a partir de 30 dias após a data de vencimento da parcela de valor fixo.
	Acima de 150 salários mínimos	80%	36 meses	A partir do trânsito em julgado da decisão que homologar o plano	Em 276 meses	240 parcelas	Mensal	1% a.a.	TR	-	i) Recursos de caixa	Todos os credores receberão uma parcela inicial de R\$ 500,00, ou quitação em caso de valores menores, no 60º dia contado do trânsito em julgado. O excedente a este valor, quando houver, sofrerá deságio de 80% e será pago em 240 parcelas consecutivas e mensais após o período de carência.
	Créditos ilíquidos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Pago após a liquidação da sentença, nos termos da subclasse a qual pertence.



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – MODIFICATIVO AO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

No dia 17/11/2021, as recuperandas apresentaram nos autos novo modificativo ao Plano de Recuperação Judicial (evento 449), com o objetivo de viabilizar, nos termos do art. 47 da Lei 11101/05, a superação de novas circunstâncias trazidas pelo impacto das últimas crises econômico-financeira do país sobre as empresas INTECNIAL S/A e INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S/A. O novo modificativo foi votado e aprovado em AGC realizada em 18/11/2021, e teve sua homologação no dia 03/12/2021.

O resumo das novas formas de pagamento seguem abaixo descritas:

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe II – Garantia Real	Único credor	-	36 meses	A partir da aprovação do plano	Em até 276 meses	240 parcelas	Mensal	-	SELIC	Price	i) Dação em Pagamento do imóvel matrícula 29.460; ii) Recursos de caixa	Durante o período de carência a remuneração será liquidada parcialmente em parcelas semestrais, sendo que nas primeiras 04 (quatro) parcelas semestrais será pago 50% (cinquenta por cento) do serviço da dívida e nas 02 (duas) parcelas semestrais restantes será pago 80% (oitenta por cento) do serviço da dívida. O saldo remanescente será liquidado juntamente com o pagamento do principal. A atualização será contabilizada da data do pedido da recuperação judicial e serão usados como base os valores apresentados na relação de credores prevista no artigo 7º, 8º 2º, da LFR ou de eventuais decisões do Juízo da Recuperação Judicial que determinar a modificação ou inclusão do crédito e desde que esteja transitada em julgado.



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – MODIFICATIVO AO PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

No dia 17/11/2021, as recuperandas apresentaram nos autos novo modificativo ao Plano de Recuperação Judicial (evento 449), com o objetivo de viabilizar, nos termos do art. 47 da Lei 11101/05, a superação de novas circunstâncias trazidas pelo impacto das últimas crises econômico-financeira do país sobre as empresas INTECNIAL S/A e INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S/A. O novo modificativo foi votado e aprovado em AGC realizada em 18/11/2021, e teve sua homologação no dia 03/12/2021.

O resumo das novas formas de pagamento seguem abaixo descritas:

CONDIÇÕES DO PLANO												
CLASSE	SUBCLASSE	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	JUROS	CORREÇÃO	AMORTIZAÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	FORMA DE RECEBIMENTO
Classe III – Quirografários	Aplicável a todos	80%	36 meses	A partir da homologação do PRJ	Em 276 meses	240 parcelas	Mensal	1% a.a.	TR	-	i) Recursos de caixa	Todos os credores receberão uma parcela inicial de R\$ 500,00, ou quitação, em caso de valores menores, no 60º dia contado da homologação do plano. O excedente a este valor, quando houver, sofrerá deságio de 80% e será pago em 240 parcelas consecutivas e mensais após o período de carência.
Classe IV – ME e EPP	Aplicável a todos	80%	36 meses	A partir da homologação do PRJ	Em 276 meses	240 parcelas	Mensal	1% a.a.	TR	-	i) Recursos de caixa	Todos os credores receberão uma parcela inicial de R\$ 500,00, ou quitação, em caso de valores menores, no 90º dia contado da homologação do plano. O excedente a este valor, quando houver, sofrerá deságio de 80% e será pago em 240 parcelas consecutivas e mensais após o período de carência.

OBS: Na decisão de parcial homologação do Modificativo ao PRJ, o Juízo determinou que o termo inicial da carência de 36 meses, para pagamento da classe III, passe a contar da homologação do PRJ, e não do trânsito em julgado, a bem de evitar prejudicialidade aos credores da categoria.

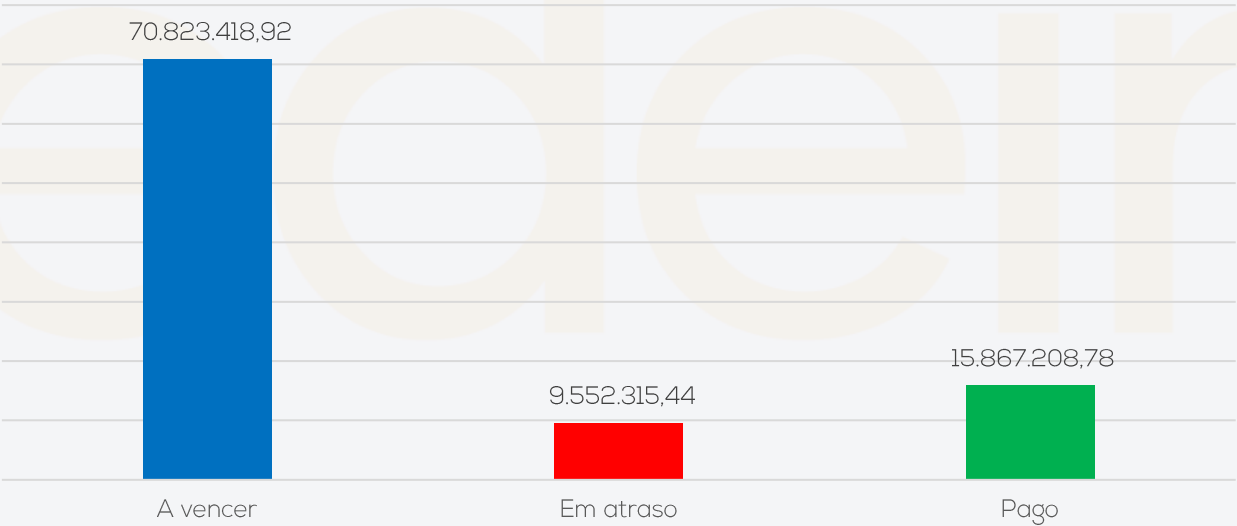


6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL – CUMPRIMENTO DO PLANO

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 2023				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	Até 150 salários mínimos	17.747.070,23	dez/21	nov/23	17.122.341,51	8.796.420,39	2.062.098,72	6.263.822,40	Os credores que ainda não receberam nenhum pagamento, conforme informação da IntecniaI, é em virtude de não terem apresentados os dados bancários
	Acima de 150 salários mínimos	4.073.123,46	dez/24	dez/44	814.624,69	4.500,00	-	810.124,69	Até fevereiro, 10 credores haviam recebido a parcela fixa de R\$ 500,00, no 60º dia contado da homologação do Novo Plano de Recuperação Judicial, o excedente, sofrerá deságio de 80% e será pago em 120 parcelas consecutivas e mensais, após período de carência.
Classe II – Garantia Real	Único credor	26.425.063,54	nov/24	nov/44	41.405.496,96	-	7.490.216,71	33.915.280,25	Os pagamentos do principal deverão iniciar em novembro/2024.
Classe III – Quirografários	Aplicável a todos	175.010.715,65	dez/24	dez/44	35.222.953,63	7.054.941,79	-	28.168.011,84	Os pagamentos do principal deverão iniciar em dezembro/2024.
Classe IV – ME e EPP	Aplicável a todos	7.880.330,13	dez/24	dez/44	1.677.526,34	11.346,60	-	1.666.179,74	Os pagamentos do principal deverão iniciar em dezembro/2024.
TOTAL		231.136.303,01			96.242.943,13	15.867.208,78	9.552.315,44	70.823.418,92	
					100,00%	16,49%	9,93%	73,59%	

RESUMO CUMPRIMENTO PRJ





ANEXOS

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE JANEIRO DE 2023.





medeiros²
administração judicial



 **0800 150 1111**

 **+55 51 99871-1170**

PORTO ALEGRE

Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - 701
RS – CEP 91330-001

NOVO HAMBURGO

R. Júlio de Castilhos, 679, Salas 111 e 112,
RS – CEP 93.510-130

CAXIAS DO SUL

Av. Itália, 482/501, Ed. Domênica Verdi
RS – CEP 95010-040

BLUMENAU

Rua Dr. Artur Balsini, 107, BBC Blumenau
Bairro Velha - CEP: 89036-240

RIO DE JANEIRO

Rua da Quitanda, 86 - 2º andar, Ed.
Galeria Sul América Seguros
Bairro Centro - CEP: 20091-005

SÃO PAULO

Av .Brig. Faria Lima, 4221, 1º andar
Bairro Itaim Bibi - CEP: 04538-133



INTECNIAL[®]

www.intecnial.com.br
SOLUÇÕES INTEGRADAS

INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL

31 de Janeiro de 2023



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 janeiro de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

	31/01/2023	31/12/2022
ATIVO	25.380,55	478,05
CIRCULANTE	25.380,55	478,05
Caixa e Equivalente de Caixa	25.000,94	98,44
Impostos a Recuperar	379,61	379,61
 PASSIVO	 25.380,55	 478,05
CIRCULANTE	7.711.957,79	7.677.298,26
Partes Relacionadas	7.711.922,40	7.677.262,87
Obrigações Tributárias	35,39	35,39
 NÃO CIRCULANTE	 86.280.820,77	 86.280.820,77
Fornecedor RJ	3.447,29	3.447,29
Provisão para Perda Investimentos	86.277.373,48	86.277.373,48
 PATRIMÔNIO LÍQUIDO	 (93.967.398,01)	 (93.957.640,98)
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	(143.986.726,94)	(143.976.969,91)



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 janeiro de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

	31/01/2023	31/12/2022
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(9.729,53)	(157.343,31)
Despesas Administrativas	-	(42.703,25)
Despesas Tributárias	(9.729,53)	(114.987,36)
Outras Receitas	-	347,30
RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	-	(13.653.168,96)
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	(13.653.168,96)
RESULTADO FINANCEIRO	(27,50)	(804,89)
Juros Passivos	(27,50)	(805,11)
Receitas Financeiras	-	0,22
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	(9.757,03)	(13.811.317,16)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(9.757,03)	(13.811.317,16)



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 janeiro de 2023 e 31 de dezembro de 2022
Método Indireto
Em Reais

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/01/2023	31/12/2022
Lucro (Prejuízo) do Exercício	(9.757,03)	(13.811.317,16)
Imposto de renda e contribuição social	-	-
Corrente	-	-
Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social	(9.757,03)	(13.811.317,16)
Geração (consumo) bruta de caixa	(9.757,03)	(13.811.317,16)
Variação em ativos		
Aumento (redução) em impostos a recuperar	-	-
Aumento (redução) em outras operações	-	24.535,02
Variação em passivos		
Aumento (redução) em fornecedores	-	(21.030,05)
Aumento (redução) em obrigações tributárias	-	(43,07)
Caixa proveniente aplicado nas operações	-	3.461,90
Juros Pagos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) atividades operacionais	(9.757,03)	(13.807.855,26)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Resultado de Equivalência Patrimonial	-	13.653.168,96
Aquisições/Baixa de Investimentos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimentos	-	13.653.168,96
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Créditos de (Mútuo)	34.659,53	72.784,74
Captação de empréstimos e financiamentos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades financiamentos	34.659,53	72.784,74
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalente a caixa	24.902,50	(81.901,56)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	98,44	82.000,00
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	25.000,94	98,44
	24.902,50	(81.901,56)

AUGUSTO OVIDIO
SKRZYPEK:12022853091

Assinado de forma digital por AUGUSTO
OVIDIO SKRZYPEK:12022853091
Dados: 2023.04.04 15:51:25 -03'00'

Augusto Ovídio Skrzypek

Presidente

JANDIR ANTONIO
CANTELE:05369690006

Assinado de forma digital por JANDIR
ANTONIO CANTELE:05369690006
Dados: 2023.04.04 15:58:38 -03'00'

Jandir Antonio Cantele

Vice-Presidente

IARA CRISTINA
ALBA:76964183000

Assinado de forma digital por IARA
CRISTINA ALBA:76964183000
Dados: 2023.04.04 15:36:19 -03'00'

Iara Cristina Alba

Contadora - CRC/RS 098975/O-9



INTECNIAL[®]
SOLUÇÕES INTEGRADAS

**BALANÇO PATRIMONIAL
DE
31 DE JANEIRO DE 2023**



(Em Recuperação Judicial)

**Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)**

	31/01/2023	31/12/2022
ATIVO	198.067.978,52	207.014.352,80
CIRCULANTE	82.295.139,30	90.803.453,91
Caixa e Equivalentes de Caixa	178.710,36	23.282,24
Clientes	23.696.193,62	22.230.942,46
Estoques	18.902.351,60	25.455.843,97
Impostos a Recuperar	26.027.892,40	27.213.551,76
Adiantamentos Operacionais	10.628.597,78	13.771.699,57
Despesas do Exercício Seguinte	2.063.396,24	2.108.133,91
Filial – Joaçaba/SC	797.997,30	-
NÃO CIRCULANTE	115.772.839,22	116.210.898,89
Realizável a Longo Prazo	72.657.446,03	72.885.267,62
Clientes	12.586.790,16	12.849.924,67
Partes Relacionadas	7.711.922,94	7.677.263,41
Depósitos Judiciais	2.017.995,37	2.017.341,98
Tributos Diferidos	50.330.717,56	50.330.717,56
Outros Investimentos	10.020,00	10.020,00
Propriedade para Investimentos	5.849.892,56	5.849.892,56
Imobilizado	37.189.849,16	37.399.128,46
Imobilizado	80.026.104,47	80.026.104,47
Depreciação Acumulada	(42.836.255,31)	(42.626.976,01)
Intangível	75.651,47	76.610,25
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.847.783,67)	(8.846.824,89)

(Em Recuperação Judicial)

**Balanço Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)**

	31/01/2023	31/12/2022
PASSIVO	198.067.978,52	207.014.352,80
CIRCULANTE	152.680.217,16	157.726.394,32
Fornecedores	22.666.147,16	25.991.066,27
Empréstimos e Financiamentos	5.942.879,75	6.414.407,50
Obrigações Trabalhistas	13.719.640,29	14.399.265,79
Obrigações Sociais	45.518.799,76	45.064.729,56
Obrigações Tributárias	26.613.951,09	26.388.161,81
Credores por Adiantamentos	37.419.729,46	39.468.763,39
Outras Contas a Pagar	1.072,35	-
Filial – Joaçaba/SC	797.997,30	-
NÃO CIRCULANTE	131.686.643,82	132.565.408,77
Credores em Recuperação Judicial	29.697.297,64	30.181.987,65
Empréstimos e Financiamentos	5.209.200,00	5.209.200,00
Bancos em Recuperação Judicial	39.763.397,98	39.763.397,98
Obrigações Trabalhistas	4.238.303,68	4.389.386,02
Obrigações Sociais	23.987.955,55	23.987.955,55
Obrigações Tributárias	19.320.606,98	19.320.606,98
Tributos Diferidos	3.399.401,11	3.399.401,11
Provisões para Contingência	4.850.473,47	4.850.473,47
Faturamento Antecipado	1.220.007,41	1.463.000,01
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(86.298.882,46)	(83.277.450,29)
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	6.598.837,44	6.598.837,44
Prejuízos Acumulados	(143.825.527,89)	(140.804.095,72)

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)**

	31/01/2023	31/12/2022
RECEITA BRUTA	13.028.540,82	154.047.889,63
Receita Vendas Produtos	11.025.668,76	84.005.029,86
Receita Prestação de Serviços	1.999.872,06	70.011.310,77
Locação de Bens	3.000,00	31.549,00
DEDUÇÕES VENDAS	(1.943.799,36)	(14.820.126,69)
Impostos Sobre Receitas	(1.633.799,36)	(14.668.523,05)
Devoluções e Abatimentos	(310.000,00)	(151.603,64)
RECEITA LÍQUIDA	11.084.741,46	139.227.762,94
 CUSTO DAS VENDAS	 (12.723.964,73)	 (132.036.217,33)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(12.723.964,73)	(132.036.217,33)
 RESULTADO BRUTO	 (1.639.223,27)	 7.191.545,61
 DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	 (1.005.897,44)	 (25.547.684,66)
Despesas Administrativas / Comerciais	(993.324,44)	(17.485.118,55)
Outras Despesas/Receitas	(12.573,00)	(6.651.420,08)
Despesas com Provisões	-	(1.411.146,03)
 RESUL. ANTES DAS RECEITAS/DESP.FINANC.	 (2.645.120,71)	 (18.356.139,05)
 RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	 (376.311,46)	 (1.020.659,66)
Despesas Financeiras	(105.439,25)	(6.012.141,71)
Receitas Financeiras	(270.872,21)	4.991.482,05
 RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	 (3.021.432,17)	 (19.376.798,71)
IRPJ / CSLL Diferido S/prejuízo Fiscal	-	5.723.617,31
Imposto de Renda/Contribuição Social s/Lucro	-	-
 LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	 (3.021.432,17)	 (13.653.181,40)

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2023 e 31 de dezembro de 2022**

Método Indireto

(Em Reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/01/2023	31/12/2022
Lucro (Prejuízo) do Exercício	(3.021.432,17)	(13.653.181,40)
Imposto de renda e contribuição social	-	5.723.617,31
Corrente	-	-
Diferido	-	5.723.617,31
Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social	(3.021.432,17)	(19.376.798,71)
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	210.238,08	2.618.011,59
IRPJ / CSLL e Realização da reserva	-	-
Resultado Assembléia de credores	-	-
Créditos PIS/COFINS a recuperar	-	-
Variação provisão para contingências	-	1.101.935,82
Geração (consumo) bruta de caixa	(2.811.194,09)	(9.933.233,99)
Variação em ativos		
Aumento (redução) em contas a receber	(1.202.116,65)	298.622,91
(Aumento) redução em estoques	6.553.492,37	(11.508.666,62)
Aumento (redução) em adiantamento a fornecedores	3.143.101,79	(7.690.727,97)
(Aumento) redução em impostos a recuperar	1.185.659,36	(507.123,45)
Aumento (redução) em depósitos judiciais	(653,39)	458.887,93
(Aumento) redução em partes relacionadas	(34.659,53)	(72.781,24)
Aumento (redução) em ativo fiscal diferido	-	(5.723.617,31)
Aumento (redução) em outras operações	44.737,67	(2.090.010,71)
Perdas (reversões) estimadas em ativos, líquidas	-	1.334.438,54
Variação em passivos		
Aumento (redução) em fornecedores	(3.324.919,11)	16.990.090,79
Aumento (redução) em obrigações sociais	454.070,20	11.133.034,40
Aumento (redução) em obrigações trabalhistas	(830.707,84)	(4.368.223,00)
Aumento (redução) em obrigações tributárias	225.789,28	6.353.793,92
Aumento (redução) em credores em recuperação judicial	(484.690,01)	(3.285.913,65)
Aumento (redução) em credores por adiantamentos	(2.290.954,18)	11.463.643,26
Caixa proveniente aplicado nas operações	3.438.149,96	12.785.447,80
Caixa líquido gerado (consumido) atividades operacionais	626.955,87	2.852.213,81

Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Aquisições de imobilizado e intangível	-	(2.948.127,95)
Recebimentos por vendas de ativos fixos	-	40.672,00
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimentos	-	(2.907.455,95)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Captação de empréstimos e financiamentos	(471.527,75)	37.452,08
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de financiamentos	(471.527,75)	37.452,08

Aumento (redução) líquido de caixa e equivalente a caixa	155.428,12	(17.790,06)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	23.282,24	41.072,30
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	178.710,36	23.282,24
	155.428,12	(17.790,06)

AIRTON JOSE
FOLADOR:14460327015
Assinado de forma digital por AIRTON JOSE
FOLADOR:14460327015
Dados: 2023.04.14 08:09:27 -03'00'

Airton José Folador
Diretor Superintendente

AUGUSTO OVIDIO
SKRZYPEK:12022853091
Assinado de forma digital por AUGUSTO OVIDIO SKRZYPEK:12022853091
Dados: 2023.04.10 13:22:52 -03'00'

Augusto Ovídio Skrzypek
Diretor

IARA CRISTINA
ALBA:76964183000
Assinado de forma digital por IARA CRISTINA ALBA:76964183000
Dados: 2023.04.10 13:07:33 -03'00'

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