



INTECNIAL S.A. INTECNIAL PARTICIPAÇÕES. S.A.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000013 54.2016.8.21.0013

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

65º Relatório Mensal de Atividades

Competência: junho de 2023

Apresentado em outubro de 2023

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos Eventos Relevantes
	Operação Estrutura societária Operação
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Cumprimento do plano



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, embora com atraso, 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 das competências de junho de 2023, do Grupo Intecnial, foram enviados com atraso, no dia 17/08/2023. **Os questionamentos encaminhados em 04/09/2023 foram respondidos em 18/09/2023.**

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.





ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Evento
819

Decisão judicial que autorizou a venda de veículos obsoletos às atividades, mediante prestação de contas à administração judicial, e estabeleceu condições para a venda do imóvel de matrícula nº 29.460 do CRI de Erechim.

Evento
894

Manifestação da administração judicial retificando as considerações do evento 815 sobre a venda do imóvel de nº 29.460, solicitando a apresentação de minuta de edital retificada pela recuperanda.

Evento
949

Manifestação da administração judicial acolhendo a nomeação do leiloeiro para indicação imediata de datas para hasta pública; anexando a matrícula atualizada do imóvel (fornecida pela recuperanda) conforme determinado pelo juízo; e, solicitando a intimação do MP.

Evento
1014

Decisão judicial **autorizando** a alienação do imóvel de matrícula nº 29.460 do CRI de Erechim, condicionada ao adimplemento integral dos credores integrantes da classe I (até 150 salários-mínimos) e o saldo remanescente, se houver, ao pagamento do credor da classe II, dentre outras deliberações.

Evento
1025

Petição do leiloeiro indicando datas para a realização de hasta pública e juntada de edital para publicação.

Evento
1048

Petição das recuperandas postulando prazo para evoluir as tratativas com potencial investidor interessado no arrendamento da estrutura industrial da sociedade empresária.

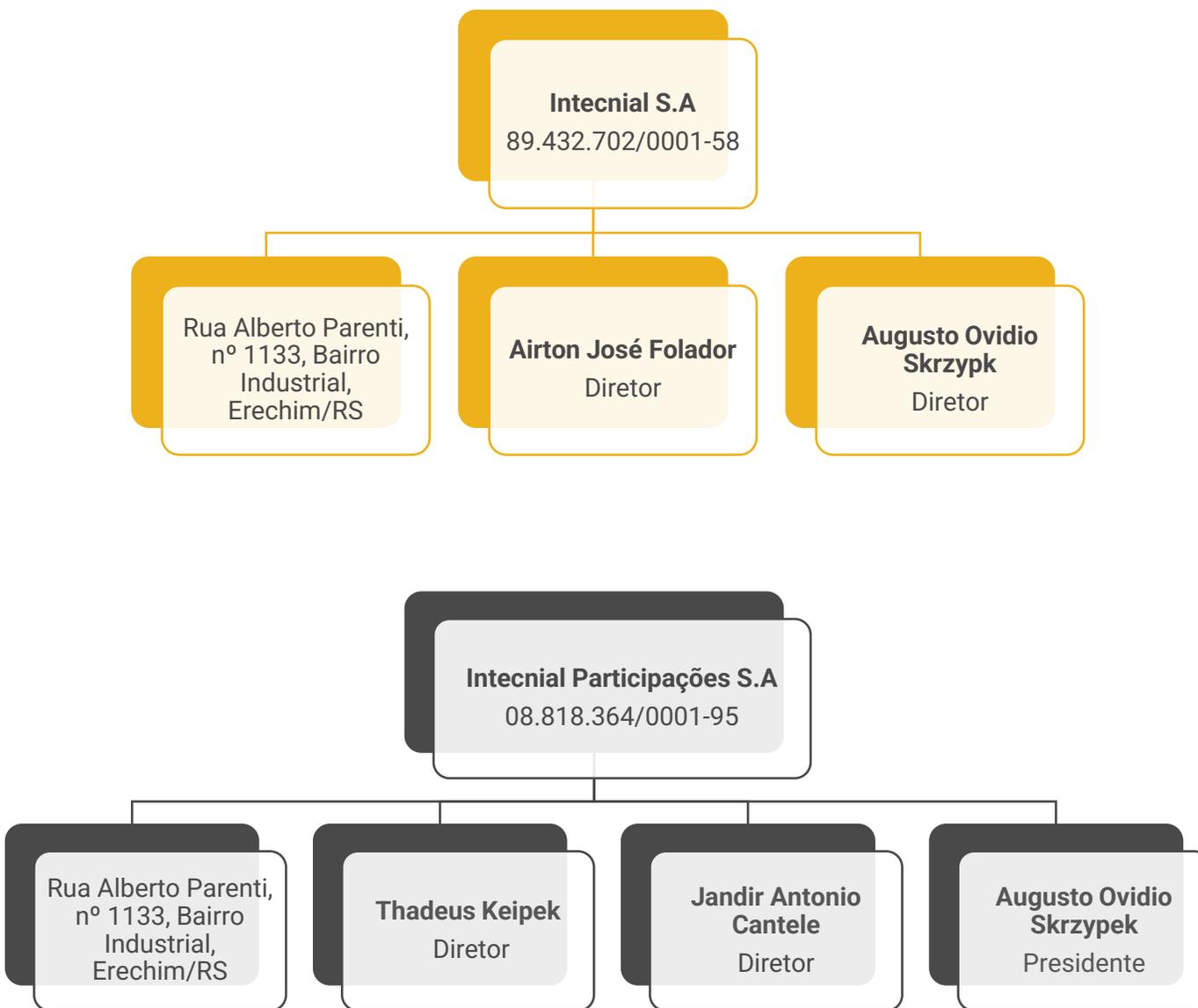
Evento
1050

Manifestação da administração judicial concordando com o prazo postulado pela recuperanda e opinando pela intimação desta sobre eventual suspensão do edital apresentado no evento 1025, o que restou esclarecido no evento 1067.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

ATA DE ASSEMBLEIA 30/03/2022:

- Alteração do objeto social, retirando a atividade de representação comercial e incluindo a atividade de desenvolvimento, projeto, fabricação e/ou comercialização de bens de capital, compreendendo máquinas, equipamentos e prédios industriais em geral, principalmente destinados para energias renováveis – biodiesel, etanol, eficiência energética;
- Alteração do endereço da filial 02 para: Rua General Osório, nº 40, Bairro Centro, São Jerônimo/RS;
- Abertura da Filial 03 com capital social de R\$ 200.000,00 no endereço: Rua do Eletricitário, nº 163, Distrito de Barreto, Triunfo/RS;
- Extinção do conselho de administração – aprovado por unanimidade;
- Alteração e consolidação do estatuto social.

ATA DE ASSEMBLEIA 31/03/2023:

- Ocorreram deliberações apenas em regime ordinário, com aprovação das contas, reeleição dos diretores e fixação da remuneração dos administradores para o exercício.





OPERAÇÃO

A Intecial 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. 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. De acordo com a empresa, o imobilizado concentra-se na matriz e os produtos são enviados às obras praticamente prontos apenas para montagem.

MONTAGEM

Nº Contrato	Empresa	Início	Encerramento	Serviço Desempenhado	Local	Nº Funcionários	Evolução
0310/22	Demuth_Veolia/Grune	fev/23	set/23	Montagem Mecânica	Marechal Deodoro / AL	61	75%
0603/22	Placas do Brasil BP e Utilidades	jan/23	jul/23	Montagem Eletromecânica	Pinheiros / ES	31	75%
0268/22	Caramuru Itumbiara	jan/23	set/23	Montagem Elétrica	Itumbiara / GO	13	66%
0139/22	STW	mai/23	set/23	Montagem Elétrica	Marechal Deodoro / AL	9	50%
0109/23	Demuth	abr/23	ago/23	Montagem Mecânica	Portão / RS	19	75%
0241/23	AGI	jun/23	out/23	Montagem Mecânica	Ponta Grossa / PR	23	15%
0236/23	AGI	jun/23	set/23	Montagem Mecânica	Aquiraz / CE	3	7%
0224/23	Prolec	jun/23	jul/23	Montagem Mecânica	Canoas / RS	7	67%

FABRICAÇÃO

Nº Contrato	Empresa	Início	Encerramento	Serviço Desempenhado	Local	Nº Funcionários	Evolução
0535/22	Olfar - Alimento e Energia	dez/22	dez/23	Planta de Etanol Hidratado	Erechim-RS	60	32%
0463/22	Weg Equipamentos Elétricos S/A	jan/23	set/23	Forn. de autoclave VPD a vácuo com instalação da porta e air cushion bridge; fornecimento de vaso de solvente - CAP. 9.000 LTS	Betim-MG	22	92%
0030/23	CS Metalurgica Ltda	fev/23	jul/23	Industrialização de 18 silos - 03 (três) moegas	Marau-RS	25	85%
0573/22	Somar Industria Metalurgica	jan/23	ago/23	Fornecimento de DTSP SR - Ø2800 X 12840 - 8 PRATOS	Marau-RS	14	90%
0268/22	Caramuru Itumbiara	set/22	jul/23	Fornecimento de equipamentos para planta de SPC, sendo painéis elétricos, automação	Itumbiara / GO	11	95%
0011/22	Siemens Energy Brasil Ltda	fev/22	jul/23	Fornecimento de 01 condensador - projeto43150 (Suzano Cerrado)	Jundiai-SP	18	98%
0169/23	Prolec GE Brasil Transmissão de Energia S.A.	abr/23	ago/23	Fornecimento de 12 armaduras	Canoas-RS	8	65%
0229/23	Prolec GE Brasil Transmissão de Energia S.A.	mai/23	jun/23	Fornecimento de 12 armaduras	Canoas-RS	5	99%
0242/23	Prolec GE Brasil Transmissão de Energia S.A.	jun/23	jul/23	Fornecimento de 12 armaduras	Canoas-RS	6	45%

As obras são precificadas através de orçamentos individuais, obra por obra, considerando o levantamento de materiais/equipamentos a serem montados, bem como recursos de montagem como equipamentos para elevação, guindastes, etc, além de outros fatores como mão-de-obra e local. Cada contrato de obra tem uma data base de formação de preço e um índice de reajuste que, se aplicável, é definido na assinatura do contrato. As medições, em sua maioria, ocorrem de forma quinzenal ou mensal.





OPERAÇÃO – PRESTAÇÃO DE CONTAS ACORDO PETROBRAS

Em acordo homologado através do processo nº 6147047-39.2015.8.13.0024, ficou acordado que a empresa Petróleo Brasileiro S.A – Petrobras pagará à autora o valor total de **R\$ 2.771.669,87** (dois milhões, setecentos e setenta e um mil, seiscentos e sessenta e nove reais com oitenta e sete centavos), a ser desmembrado da seguinte forma:

a) R\$ 2.428.547,05 à Intecnia S.A; **b)** R\$ 343.122,82 à título de honorários sucumbenciais aos patronos (as) da Intecnia S.A que seriam devidos pela Petrobras.

A recuperanda recebeu no dia 20/07/2023, o montante de **R\$ 1.802.223,67**, conforme extrato bancário. O valor foi destinado para os pagamentos das despesas descritas abaixo:

Empresa/Credor/Fornecedor	Data de Pagamento	Valor Pago
Credores Concursais		
Credores Parceiros - Classes III e IV	20/07/2023	R\$ 25.053,56
Credores Classe I - Parcela Setembro/2022	21/07/2023	R\$326.886,80
G2 Securitizadora - Invista - Credor Financeiro - Classe III	27/07/2023	R\$200.000,00
G2 Securitizadora - Invista - Credor Financeiro - Classe III	28/07/2023	R\$140.000,00
G2 Securitizadora - Invista - Credor Financeiro - Classe III	31/07/2023	R\$110.000,00
TOTAL	R\$	801.940,36
Credores Extraconcursais		
MDT - Referente a Tecnologia - Contrato Olfar 0535	20/07/2023	R\$381.404,14
System - Mensalidade ERP	21/07/2023	R\$ 49.185,91
Restaurante Origem Alimentos - Parelhas março a junho/2023	21/07/2023	R\$ 60.000,00
Medeiros e Medeiros - Parcela 3 do acordo	21/07/2023	R\$ 75.080,00
Hubertt - Comissão de venda - Contrato Olfar 0535	21/07/2023	R\$ 61.973,17
Solucred - Renovação de operações	21/07/2023	R\$ 58.154,78
TKL Transportes - Débito em aberto	21/07/2023	R\$ 10.000,00
Solucred - Renovação de operações	26/07/2023	R\$ 25.019,89
A-IIOT - Contrato Caramuru 0268	26/07/2023	R\$139.800,00
TOTAL	R\$	860.617,89
Verbas Trabalhistas		
Indenizações e Rescisões - RH e Jurídico	26/07/2023	R\$ 84.050,72
Férias Atrasadas	26 e 27/07/2023	R\$ 49.145,43
INSS - Cód 2909 - Reclamatória Trabalhista	26/07/2023	R\$ 8.633,31
TOTAL	R\$	141.829,46
TOTAL GERAL	R\$	1.804.387,71
DIFERENÇA VALOR RECEBIDO	-R\$	2.164,04



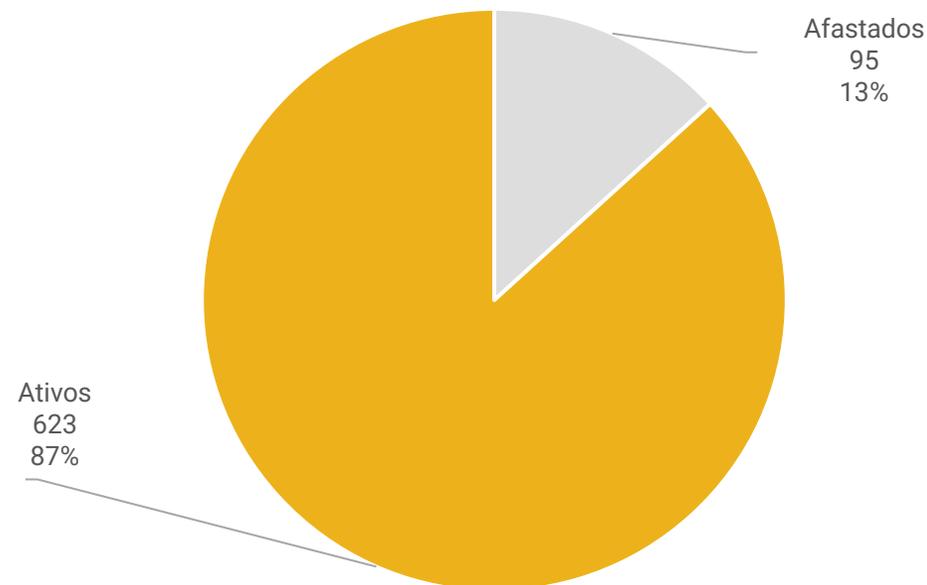
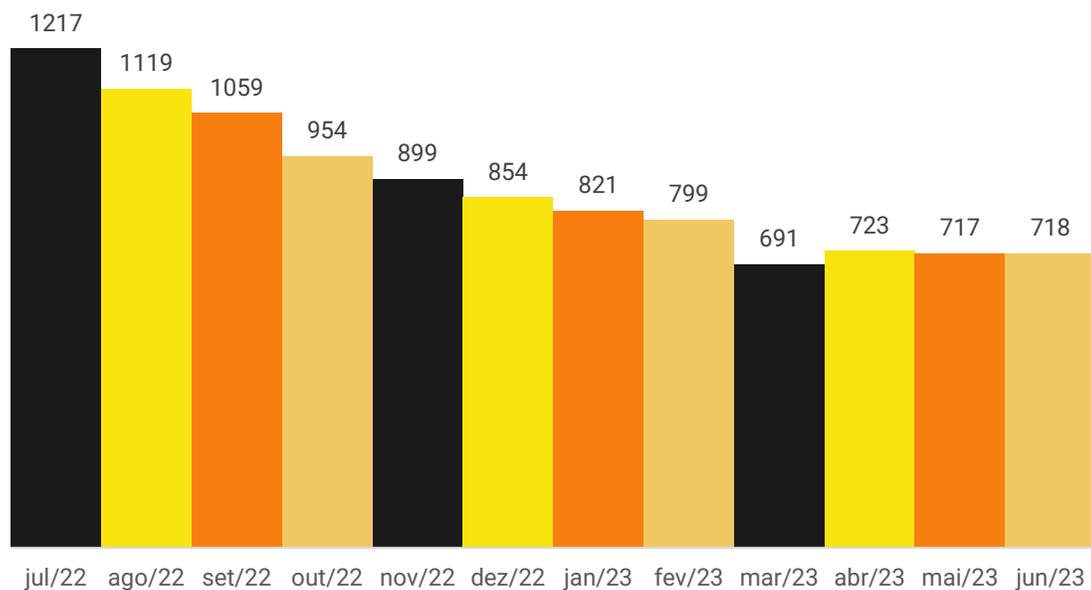


FUNCIONÁRIOS

Ao final de junho as Recuperandas possuíam 718 colaboradores, sendo 623 ativos e 95 afastados. Os salários vigentes e FGTS mensal estão sendo pagos regularmente, enquanto o INSS e o saldo de FGTS em atraso aguardam parcelamento.

A Intecial relatou que há atrasos no pagamento das verbas trabalhistas no montante de **R\$ 120.973,40** ao final de junho, sendo que R\$ 23 mil é de 2016, R\$ 16 mil de 2017, R\$ 3,5 de 2018 e R\$ 77,8 mil de 2023, este último se refere a férias que estão sendo pagas em duas vezes, sendo 50% no adiantamento salarial e 50% na folha de pagamento.

Número de Funcionários





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA INTECNIAL S.A

FLUXO DE CAIXA

	abr/23	mai/23	jun/23
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	1.128.490	- 6.216.279	4.619.767
Depreciação e amortização	200.779	166.702	188.699
Geração bruta de caixa	1.329.269	- 6.049.577	4.808.465
(Aumento) redução em contas a receber	10.705.264	1.899.773	-6.376.332
(Aumento)redução em estoques	- 1.534.495	3.105.907	518.031
(Aumento)redução adiantamento de fornecedores	6.934.895	2.016.599	591.655
(Aumento)redução impostos a recuperar	698.529	- 207.163	1.203.722
(Aumento)redução depósitos judiciais	- 29.296	- 181.759	- 146.360
(Aumento)redução em partes relacionadas	- 23.905	- 308.282	277.071
(Aumento)redução em outras operações	- 21.083	87.840	- 25.745
Perdas (reversões) estimadas em ativos, líquidas	-	16.183	-
Aumento(redução) em fornecedores	- 6.759.870	-2.885.113	- 23.873
Aumento(redução) em obrigações sociais	587.562	775.001	-1.388.236
Aumento(redução) em obrigações trabalhistas	27.316	819.882	- 38.042
Aumento(redução) em obrigações tributárias	648.240	147.210	770.521
Aumento(redução) em credores em recuperação judicial	- 187.962	164.349	- 478.549
Aumento(redução) em credores por adiantamentos	- 11.348.490	1.081.150	598.098
Caixa provenientes aplicado nas operações	- 303.297	6.531.576	-4.518.039
	-	-	-
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	1.025.972	481.999	290.427
	-	-	-
Atividades de investimentos			
Aquisições de imobilizado e intangível	-	- 96.000	-
Recebimentos por vendas de ativos fixos	-	10.000	-
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	-	- 86.000	-
Atividades de financiamentos			
Captação de empréstimos e financiamentos	- 1.022.756	- 403.049	- 275.616
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	- 1.022.756	- 403.049	- 275.616
Varição líquida do período	3.216	- 7.049	14.811
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	24.899	28.114	21.065
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	28.114	21.065	35.876

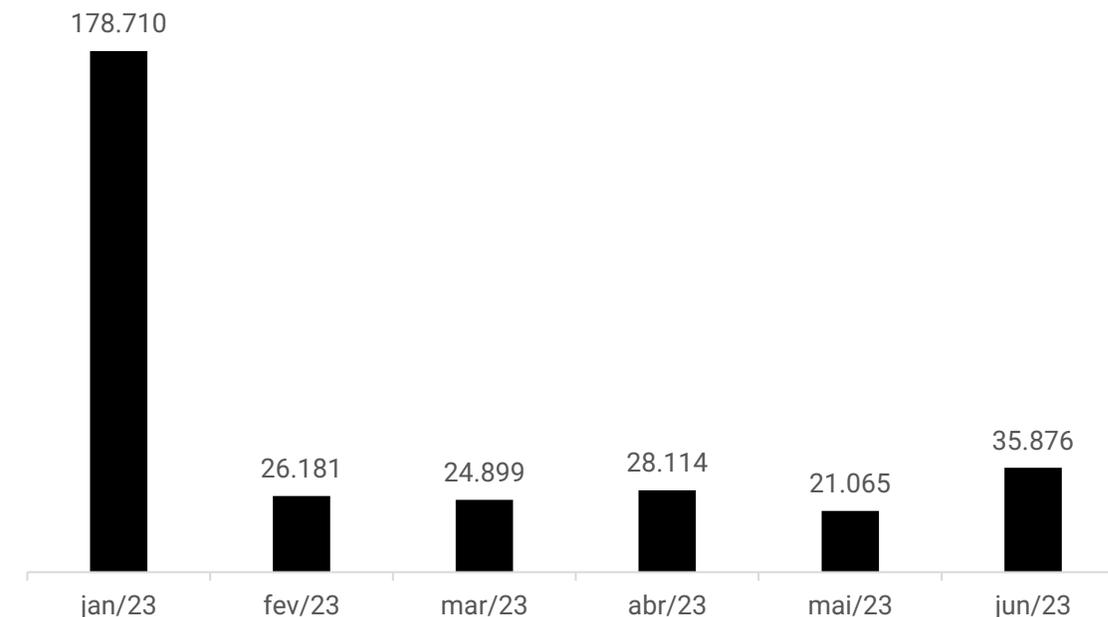
Atividades Operacionais: Em junho o caixa operacional foi positivo em R\$ 290 mil, motivado, principalmente, pela boa performance no mês e recuperação de impostos.

Atividades de Investimento: não apresentou movimentações.

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

Destacamos que ao final de junho o saldo disponível era de R\$ 35.876,15.

Disponibilidades





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INTECNIAL S.A

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/23	mai/23	jun/23
CIRCULANTE	69.927.870	62.813.481	67.531.905
Caixa e Equivalentes de caixa	28.114	21.065	35.876
Clientes	17.440.142	15.328.794	22.320.070
Estoques	17.990.914	14.885.007	14.366.976
Impostos a Recuperar	23.986.722	24.193.885	22.990.163
Adiantamentos Operacionais	7.574.180	5.557.581	4.965.926
Operações com filial	744.244	751.435	751.435
Despesas do Exercício Seguinte	2.163.554	2.075.715	2.101.460
NÃO CIRCULANTE	115.067.975	115.672.705	114.738.351
Realizável a Longo Prazo	72.564.068	73.265.683	72.520.028
Clientes	12.367.660	12.579.234	11.964.290
Partes Relacionadas	7.745.533	8.053.815	7.776.743
Depósitos Judiciais	2.110.137	2.291.897	2.438.256
Tributos Diferidos	50.330.718	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	36.581.239	36.485.155	36.297.247
Imobilizado	80.011.104	80.080.922	80.080.922
Depreciação Acumulada	- 43.429.865	- 43.595.767	- 43.783.675
Intangível	72.775	71.975	71.184
Intangível	8.923.435	8.923.435	8.923.435
Amortização Acumulada	- 8.850.660	- 8.851.460	- 8.852.251
ATIVO	184.995.845	178.486.187	182.270.256

Caixa e Equivalentes de Caixa: em junho as disponibilidades findaram em R\$ 35,8 mil, sendo que as principais variações ocorrem junto aos Bancos Itaú e Sicredi. As movimentações desta conta seguem detalhadas no item **Dados Contábeis e Informações Financeiras – Fluxo de Caixa Intecnia S/A**.

Clientes: os clientes evidenciaram crescimento de 46%, devido ao maior volume de vendas a prazo e menor volume de recebimentos no período. No longo prazo, a movimentação deve-se, unicamente, à variação cambial. Os principais saldos ao final do período são com as empresas Crown Iron Works Company (R\$ 5,9 milhões) e Siemens Energy Brasil (R\$ 5,9 milhões). A Administração Judicial averiguou saldo em aberto até 30/06/2023 de R\$ 11.758.315,66. A Intecnia iniciou a conferência das demonstrações contábeis em agosto/2023 e pretende realizar todos os ajustes necessários, caso haja, até o final do corrente ano.

Estoques: denotou decréscimo de R\$ 3% em junho, principalmente, pelas utilizações de materiais durante o processo de elaboração. 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 50,9%. A Redcuperanda informa que a contagem com exatidão é realizada anualmente.

Adiantamentos Operacionais: a empresa encerrou junho com R\$ 4,8 milhões de adiantados a fornecedores, R\$ 145,7 mil de adiantamentos para obras, R\$ 42 mil de adiantamentos a funcionários e R\$ 32 mil de adiantamentos de viagens. As principais movimentações são referentes aos adiantamentos a fornecedores, sendo o saldo mais expressivo se refere ao fornecedor 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 Intecnia explicou que as atividades físicas e operacionais da filial já foram encerradas, aguardando apenas o andamento das providências necessárias para o encerramento documental e baixa da inscrição estadual e CNPJ.

Despesas do Exercício Seguinte: ao final de junho contemplou os valores com seguros (R\$ 95.342,99), IPTU (R\$ 45.194,08), juros passivos (R\$ 1.903.745,01) e alugueis (R\$ 58.700,88). As principais movimentações ocorreram devido aos juros passivos pertinentes ao acordo com a empresa R. Origem Alimentos.

Partes Relacionadas: refere-se aos mútuos junto a Intecnia Participações, sendo que no período apresentou retração de R\$ 277 mil. As movimentações acontecem de acordo com contrato existente entre as partes.

Imobilizado e Intangível: em junho as maiores movimentações foram, exclusivamente, quanto a depreciação mensal no montante de R\$ 187,9 mil de imobilizado e R\$ 791,18 referente a amortização do intangível.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INTECNIAL S.A

BALANÇO PATRIMONIAL		abr/23	mai/23	jun/23
CIRCULANTE		142.097.824	141.690.944	141.380.233
Fornecedores		19.404.306	16.512.164	16.496.548
Empréstimos e Financiamentos		4.814.797	4.411.749	4.136.133
Obrigações Trabalhistas		13.804.140	14.673.669	14.672.061
Obrigações Sociais		47.637.969	48.414.171	46.882.380
Obrigações Tributárias		27.992.105	28.139.315	29.063.394
Operações com filial		744.244	751.435	751.435
Credores por Adiantamentos e Comissões		27.697.345	28.778.495	29.376.593
Outras Contas a Pagar		2.918	9.946	1.689
NÃO CIRCULANTE		130.266.046	130.379.547	129.854.561
Credores em recuperação judicial		29.476.642	29.640.991	29.162.442
Empréstimos e Financiamentos		5.209.200	5.209.200	5.209.200
Bancos em Recuperação Judicial		39.763.398	39.763.398	39.763.398
Obrigações trabalhistas		4.071.335	4.021.689	3.985.255
Obrigações Sociais		24.174.989	24.173.788	24.317.343
Obrigações Tributárias		19.320.607	19.320.607	19.167.050
Tributos Diferidos		3.399.401	3.399.401	3.399.401
Provisões para Contingência		4.850.473	4.850.473	4.850.473
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		- 87.368.025	- 93.584.304	- 88.964.538
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		- 144.894.671	- 151.110.950	- 146.491.183
PASSIVO		184.995.845	178.486.187	182.270.256

Fornecedores: demonstrou retração de R\$ 15,6 mil, devido ao maior volume de pagamentos (R\$ 2,49 milhões) em comparação as novas compras (R\$ 2,47 milhões). Os principais saldos a pagar são com as empresas Tribunal Regional do Trabalho da 4ª Região (R\$ 1,2 milhão) e Gerdau Açominas (R\$ 970 mil). A Intecnia possui uma lista de fornecedores pulverizados, e, conforme *aging list*, o valor inadimplente corresponde a R\$ 14.346.972,19, ou seja, 87% 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, sendo que os prazos são concedidos entre 7 e 180 dias.

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 redução de R\$ 1,6 mil em junho está relacionada, principalmente, com os pagamentos realizados. A Intecnia possui atrasos no pagamento das verbas trabalhistas no montante de R\$ 120.973,40 ao final da competência, sendo que R\$ 23 mil é de 2016, R\$ 16 mil de 2017, R\$ 3,5 de 2018 e R\$ 77,8 mil de 2023, este último refere-se a férias que estão sendo pagas parceladamente.

Obrigações Sociais: representa 26% do passivo total 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 sendo estudados para regularização junto a PGFN.

Obrigações Tributárias: as obrigações tributárias somam R\$ 48,2 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 Olfar S/Ade R\$ 10.662.104,12 e Siemens Energy Brasil de R\$ 4.954.495,16.

Credores em Recuperação Judicial: engloba os créditos relacionados na Recuperação Judicial. As movimentações no período ocorreram, unicamente, pelas variações cambiais dos valores com fornecedores em RJ.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INTECNIAL S.A

DRE	abr/23	mai/23	jun/23	2023
Receita Bruta	9.340.201	6.304.655	11.404.153	58.202.417
Receita CPC 17	- 2.995.250	-	- 2.150.745	- 5.145.995
Receita Vendas Produtos	10.270.948	3.555.881	10.823.531	47.342.088
Receita Vendas Mercadorias	2.920	127.296	43.021	347.440
Receita Prestação de Serviços	2.061.582	2.617.278	2.688.346	15.236.434
Locação de Bens	-	4.200	-	422.450
Deduções de Vendas	- 1.840.435	- 656.624	- 2.004.136	- 9.268.124
Impostos Sobre Receitas	- 1.840.435	- 646.581	- 1.981.383	- 8.571.634
Devoluções e Abatimentos	-	- 10.043	- 22.753	- 696.490
Receita Líquida	7.499.766	5.648.031	9.400.017	48.934.294
Custos das Vendas	- 4.747.884	-10.177.079	- 5.644.496	-48.113.053
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	- 4.747.884	-10.177.079	- 5.644.496	-48.113.053
Lucro Bruto	2.751.882	- 4.529.049	3.755.521	821.241
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	- 1.267.054	- 1.343.931	1.159.844	- 4.660.146
<i>Margem Bruta</i>	37%	-80%	40%	2%
Despesas Administrativas / Comerciais	- 1.260.007	- 1.325.438	- 720.230	- 6.491.884
Despesas Tributárias	- 8.020	- 34.495	73.588	-
Outras Despesas/Receitas	973	16.002	1.806.485	1.831.738
Resultado Operacional	1.484.827	- 5.872.980	4.915.365	- 3.838.905
Ebitida	1.679.039	- 5.686.824	5.097.580	- 2.683.582
<i>Margem Operacional</i>	20%	-104%	52%	-8%
Resultado Financeiro	- 356.338	- 343.299	- 295.598	- 1.848.182
Despesas Financeiras	- 185.527	- 545.980	334.317	- 946.375
Receitas Financeiras	- 170.810	202.681	- 629.915	- 901.807
Resultado Antes dos Impostos	1.128.490	- 6.216.279	4.619.767	- 5.687.087
Resultado do Exercício	1.128.490	- 6.216.279	4.619.767	- 5.687.087
<i>Margem Líquida</i>	15%	-110%	49%	-12%

Receita Bruta: o faturamento apresentou crescimento de 33% em junho, principalmente pelas variações das vendas de produtos no mercado interno, considerando que os recebimentos ocorrem de acordo com o andamento dos contratos.

Deduções: compreende devoluções no mercado interno (R\$ 22.753,32) e impostos sobre as vendas no total de R\$ 1,9 milhões. Questionada, a empresa esclareceu que as devoluções do período ocorreram devido o lançamento incorreto do CFOP – Código Fiscal de Operações e Prestações, necessitando serem corrigidas.

Custo das Vendas: os custos representam 60% da receita líquida de junho e compreendem custos dos produtos vendidos e montagem, salários e seus reflexos e outros custos gerais da indústria e das obras, destacando-se serviços de pessoas físicas e jurídicas, 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. A retração expressiva do período se deve, sobretudo pelos custos de produtos vendidos/serviços prestados, além dos valores de matérias primas.

Despesas Administrativas/Comerciais: as despesas administrativas e comerciais da Intecnial representam 11% 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 junho é motivada pelas das reversões dos valores de férias, além de avisos prévios indenizados, que passaram de R\$ 54 mil para R\$ 3,3 mil, oscilando também os valores de encargos.

Despesas Tributárias: corresponde aos valores de ICMS, IPI, taxas e impostos, impostos sobre operações financeiras e multas e custos, que somaram R\$ 15,4 mil no período analisado.

Outras Despesas/Receitas: as variações no período correspondem aos valores prescritos das competências de dezembro/2013 a março/2017 referente ao SESI, bem como seus impostos incidentes.

Resultado Financeiro: as despesas com variação cambial, juros, despesas bancárias, descontos concedidos, cartório e cobrança fizeram frente as receitas com variação cambial, receita de aplicações financeiras, juros recebidos e descontos, gerando um resultado financeiro negativo total de R\$ 295,5 mil em junho. As oscilações ocorrem, principalmente, pelas variações cambiais, sendo o motivo das receitas financeiras terem encerrado com saldo negativo e as despesas positivas.

Resultado Líquido: em junho, o crescimento do faturamento e decréscimo dos custos, gerou resultado positivo de R\$ 1.624.516,52. No acumulado do ano de 2023 registra prejuízos de R\$ 5.687.087,46.

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.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/23	mai/23	jun/23	
CIRCULANTE	30.431	329.398	42.435	
Caixa e Equivalentes de Caixa	30.052	329.018	42.056	
Impostos a Recuperar	380	380	380	
Despesas do Exercício Seguinte	-	-	-	
NÃO CIRCULANTE	-	-	-	
Investimentos	-	-	-	
TOTAL DO ATIVO	30.431	329.398	42.435	
BALANÇO PATRIMONIAL	abr/23	mai/23	jun/23	
CIRCULANTE	7.745.568	8.053.907	7.776.835	
Partes Relacionadas	7.745.533	8.053.814	7.776.743	
Obrigações Tributárias	35	92	92	
NÃO CIRCULANTE	86.280.821	86.280.821	86.280.821	
Fornecedores RJ	3.447	3.447	3.447	
Provisões para Perda Investimentos	86.277.373	86.277.373	86.277.373	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-93.995.958	-94.005.329	-94.015.221	
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	-144.015.286	-144.024.658	-144.034.550	
TOTAL DO PASSIVO	30.431	329.398	42.435	
Demonstração do Resultado do Exercício	abr/23	mai/23	jun/23	2023
Despesas administrativas	-	-	-	-
Despesas tributárias	- 9.457	- 9.784	- 9.481	- 57.449
Outras receitas	-	560	-	560
RESULTADO DE PART. SOCIETÁRIAS	-	-	-	-
Resultado financeiro	- 35	- 147	- 411	- 691
RESULTADO	- 9.492	- 9.372	- 9.891	- 57.580

FLUXO DE CAIXA	abr/23	mai/23	jun/23
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	- 9.492	- 9.372	- 9.891
Geração bruta de caixa	- 9.492	- 9.372	- 9.891
(Aumento)redução em outras operações		-	
Aumento(redução) em fornecedores	-	-	-
Aumento(redução) em obrigações tributárias	-	57	-
Caixa provenientes aplicado nas operações	-	57	-
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	- 9.492	- 9.315	- 9.891
Atividades de investimentos			
Resultado de equivalencia patrimonial	-	-	-
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	-	-	-
Atividades de financiamentos			
Créditos de (Mútuo)	23.905	308.282	- 277.071
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	23.905	308.282	- 277.071
Varição líquida do período	14.413	298.967	- 286.963
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	15.639	30.052	329.018
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	30.052	329.018	42.056

As movimentações da Intecnia Participações limitaram-se a mútuos junto a Intecnia S.A., contabilização de IOF pelas operações de mútuo e despesas bancárias.

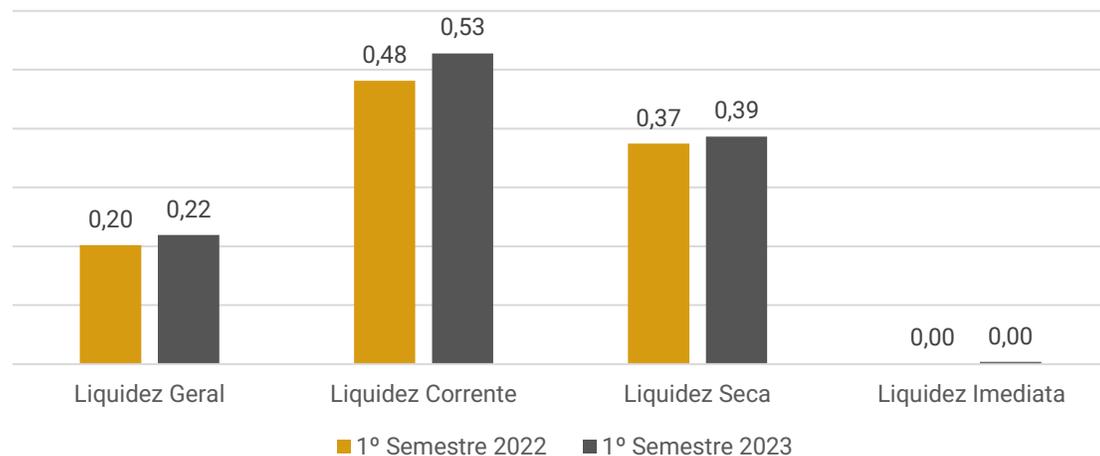
A variação do período apontou prejuízos de R\$ 286,9 mil em junho, encerrando com saldo de R\$ 42.055,69, motivado, principalmente, pelas atividades de mútuo.



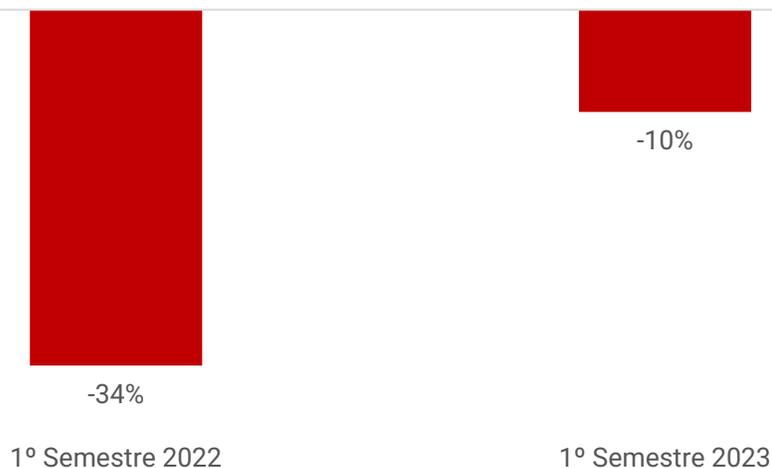


DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INDÍCES DE LIQUIDEZ

Índices de Liquidez - Média



Índice de Rentabilidade



Índices de Liquidez:

Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual indica que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

A Intecnial apresentou aumento da sua capacidade de forma geral durante o primeiro semestre de 2023, exceto no que se refere a liquidez imediata que se manteve inalterada.

A liquidez geral indica a capacidade entre curto e longo prazo, sendo que neste ponto a empresa aumentou para 0,22 no corrente ano que, embora abaixo do parâmetro, demonstra melhora o quadro geral da Intecnial. Enquanto a liquidez corrente expõe a capacidade de pagamento do endividamento de curto prazo apenas sem considerar os ativos não circulantes, sendo o índice que maior demonstrou melhora no ano de 2023, atingindo média de 0,53, principalmente pelas adequações das contas de adiantamentos a fornecedores (ativo) e fornecedores (passivo), que retraíram o saldo a pagar.

Índice de Rentabilidade:

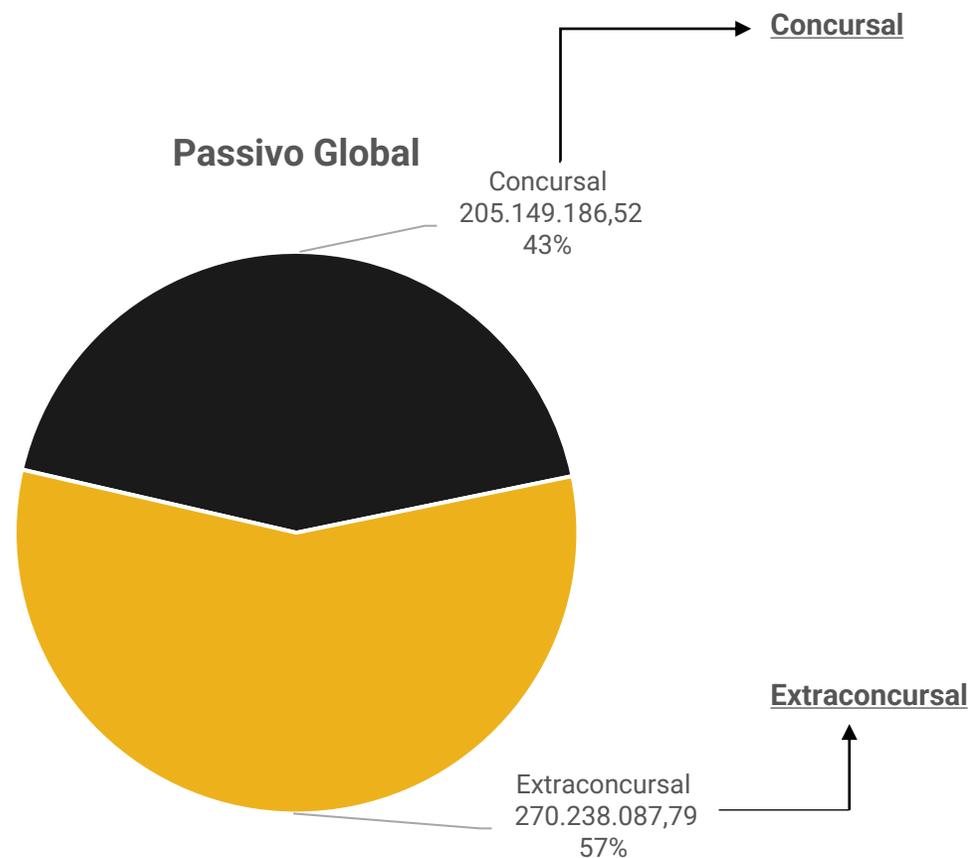
Indica a evolução do patrimônio no período analisando, significando que o capital investido demonstrou retorno.

A empresa não apontou rentabilidade ao longo do primeiro semestre de 2023, sendo o principal motivador os custos, que representaram em média 98% da receita líquida, além das despesas administrativas e comerciais que incluem as principais despesas da empresa, como salários, encargos, honorários advocatícios e serviços de terceiros.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 475.387.274,31



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1302	60,59%	22.043.944,97	10,75%
Garantia Real	1	0,05%	26.425.063,54	12,88%
Quirografário	580	26,99%	148.799.847,88	72,53%
Microempresa	266	12,38%	7.880.330,13	3,84%
Total	2149	100%	205.149.186,52	100%

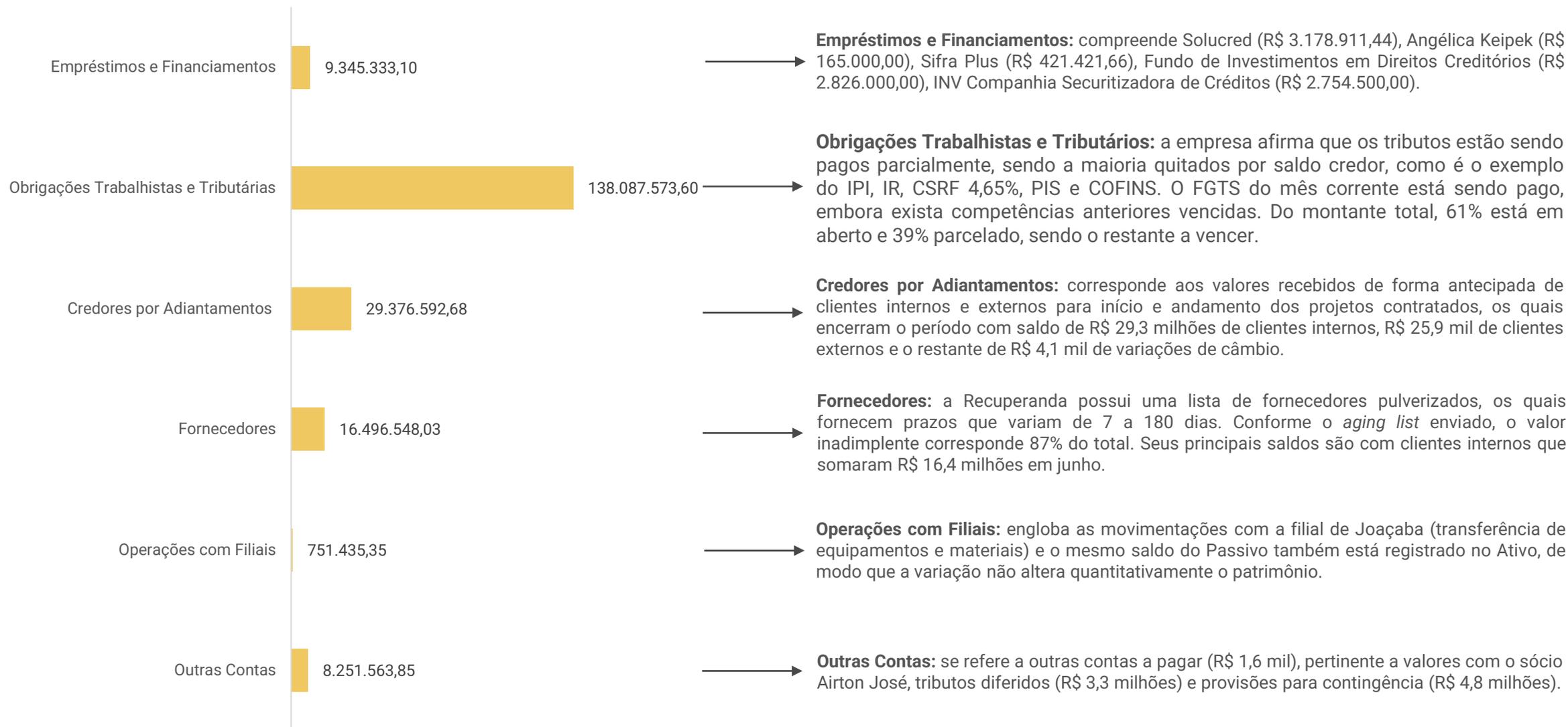
Em junho/2023 o passivo extraconcursal somou R\$ 270.238.087,79 e é composto, principalmente por obrigações trabalhistas e provisões para perda de investimentos, as quais representam 33% e 32% do total.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

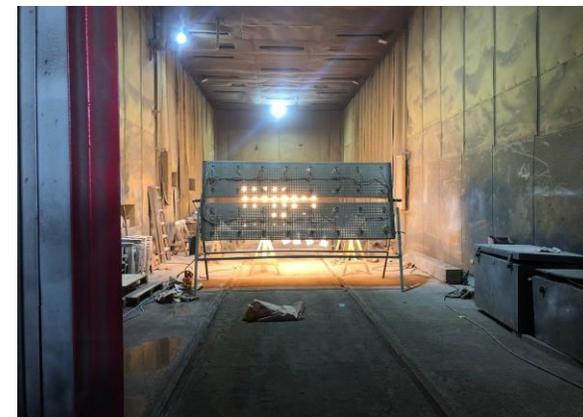
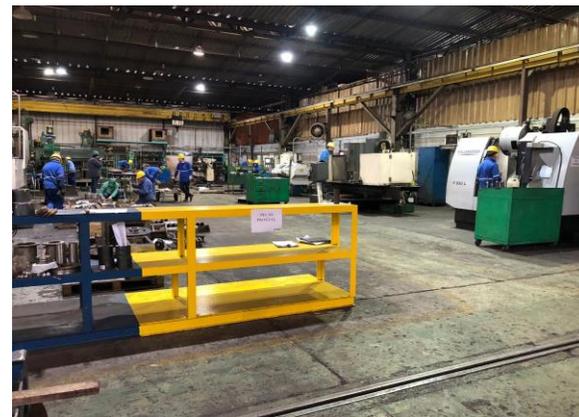
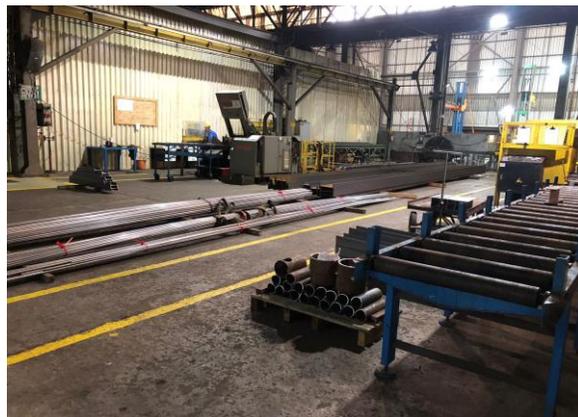
Passivo Extraconcursal (R\$)





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos capturadas em 13/07/2023.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Em 13.07.2023 foi realizada reunião presencial na sede da Recuperanda, com a finalidade de acompanhar as operações da empresa. Inicialmente foi informado pela empresa que a realocação dos funcionários, que seria feita para a cidade de Erechim com o intuito de ser aberto novo turno para trabalho, foram destinados para outras obras menores que necessitavam de mobilização imediata.

As expectativas para os próximos meses são um projeto maior junto a empresa Olfar, para a qual a Intecnial já realizou a fabricação de equipamentos e está em fase de montagem, aguardando apenas a evolução de atividades de responsabilidade da contratante para dar seguimento.

O acordo junto a Petrobras foi concluído em julho/2023, sendo que o valor será utilizado para pagamento de parcelas vencidas do plano de recuperação judicial, contudo, sem detalhamento de quais parcelas. Quanto ao saldo remanescente será direcionado para pagamento de despesas operacionais, como incremento de caixa.

Neste momento, as principais dificuldades da empresa são com a retração do mercado, conforme acompanhado por indicadores econômicos expostos na mídia, onde os clientes estão aguardando para compreender como a economia se comportará, para então voltar a realizar investimentos. Outro ponto que vem sendo estudado são as tratativas quanto a transição fiscal, através da contratação de um novo escritório especializado, para equalização dos débitos federais, tendo em vista que o estadual se encontra em dia e o municipal, o pouco saldo em aberto está sendo pago de forma parcelada e em dia.

A empresa vem buscando atingir novamente seu ponto de equilíbrio, com base no ano de 2021, chegando ao faturamento médio em torno de R\$ 20/25 milhões por mês. Quanto aos custos e despesas, estão sendo reduzidos de forma gradativa, na medida que é possível, sendo a principal área onde é possível notar esta redução foi com pessoal.



CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar da Recuperanda somava **R\$ 75.983.684,94**. Até junho/2023, 15,57% foi pago, 11,99% está em atraso e 72,44% está a vencer. O resumo do cumprimento pode ser visualizado no item "cumprimento do plano" e a prestação de contas detalhada em incidente específico.

CONDIÇÕES DO PLANO					ATUALIZAÇÃO EM JUNHO 2023				
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ (R\$)	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	VALOR A PAGAR (R\$)	PAGO (R\$)	EM ATRASO (R\$)	A VENCER (R\$)	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	Até 150 salários mínimos	17.995.019,22	dez/21	nov/23	17.370.290,50	8.797.404,81	3.741.622,88	4.831.262,81	Os credores que ainda não receberam nenhum pagamento, conforme informação da Intecnia, é em virtude de não terem apresentados os dados bancários
	Acima de 150 salários mínimos	4.073.183,87	dez/24	dez/44	814.636,77	4.500,00	-	810.136,77	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	45.001.005,17	-	8.835.594,03	36.165.411,14	Os pagamentos do principal deverão iniciar em novembro/2024.
Classe III - Quirografários	Demais Credores	135.922.623,16	dez/24	dez/44	27.400.935,13	7.054.941,79	-	20.345.993,34	Os pagamentos do principal deverão iniciar em dezembro/2024.
	Colaborativos Financeiros	9.887.307,14	dez/21	nov/26	9.887.307,14	450.000,00	-	9.437.307,14	Os pagamentos do principal deverão iniciar após a aprovação do PRJ
	Colaborativos Fornecedores	2.989.917,58	dez/21	nov/31	2.989.917,58	15.997,67	-	2.973.919,91	Os pagamentos do principal deverão iniciar após a homologação judicial do PRJ
Classe IV - ME e EPP	Demais Credores	6.659.700,57	dez/24	dez/44	1.431.000,43	11.346,60	-	1.419.653,83	Os pagamentos do principal deverão iniciar em dezembro/2024.
	Colaborativos Fornecedores	1.220.629,56	dez/21	nov/31	1.220.629,56	8.990,79	-	1.211.638,77	Os pagamentos do principal deverão iniciar após a homologação judicial do PRJ
TOTAL		205.173.444,64			104.895.092,72	16.334.190,87	12.577.216,91	75.983.684,94	
					100,00%	15,57%	11,99%	72,44%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de junho/2023



INTECNIAL[®]

www.intecnial.com.br
SOLUÇÕES INTEGRADAS

INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL

30 de Junho 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 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)

	30/06/2023	31/12/2022
ATIVO	42.435,28	478,05
CIRCULANTE	42.435,28	478,05
Caixa e Equivalente de Caixa	42.055,67	98,44
Impostos a Recuperar	379,61	379,61
PASSIVO	42.435,28	478,05
CIRCULANTE	7.776.835,16	7.677.298,26
Partes Relacionadas	7.776.742,74	7.677.262,87
Obrigações Tributárias	92,42	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	(94.015.220,65)	(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	(144.034.549,58)	(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 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022
(Em Reais)**

	30/06/2023	31/12/2022
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(56.889,17)	(157.343,31)
Despesas Administrativas	-	(42.703,25)
Despesas Tributárias	(57.448,68)	(114.987,36)
Outras Receitas	559,51	347,30
RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	-	(13.653.168,96)
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	(13.653.168,96)
RESULTADO FINANCEIRO	(690,50)	(804,89)
Juros Passivos	(690,50)	(805,11)
Receitas Financeiras	-	0,22
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	(57.579,67)	(13.811.317,16)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(57.579,67)	(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 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022
Método Indireto
Em Reais

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	30/06/2023	31/12/2022
Lucro (Prejuízo) do Exercício	<u>(57.579,67)</u>	<u>(13.811.317,16)</u>
Imposto de renda e contribuição social Corrente	-	-
Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social	<u>(57.579,67)</u>	<u>(13.811.317,16)</u>
Geração (consumo) bruta de caixa	<u>(57.579,67)</u>	<u>(13.811.317,16)</u>
Varição em ativos		
Aumento (redução) em impostos a recuperar	-	-
Aumento (redução) em outras operações	-	24.535,02
Varição em passivos		
Aumento (redução) em fornecedores	-	(21.030,05)
Aumento (redução) em obrigações tributárias	57,03	(43,07)
Caixa proveniente aplicado nas operações	-	3.461,90
Juros Pagos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) atividades operacionais	<u>(57.522,64)</u>	<u>(13.807.855,26)</u>
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)	99.479,87	72.784,74
Captação de empréstimos e financiamentos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades financiamentos	<u>99.479,87</u>	<u>72.784,74</u>
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalente a caixa	<u>41.957,23</u>	<u>(81.901,56)</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	98,44	82.000,00
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	<u>42.055,67</u>	<u>98,44</u>
	41.957,23	(81.901,56)

AUGUSTO OVIDIO
SKRZYPEK:12022853091

Assinado de forma digital por AUGUSTO
OVIDIO SKRZYPEK:12022853091
Dados: 2023.08.01 16:04:06 -03'00'

Augusto Ovídio Skrzypek

Presidente

JANDIR ANTONIO
CANTELE:05369690006

Assinado de forma digital por JANDIR
ANTONIO CANTELE:05369690006
Dados: 2023.08.01 15:42:06 -03'00'

Jandir Antonio Cantele

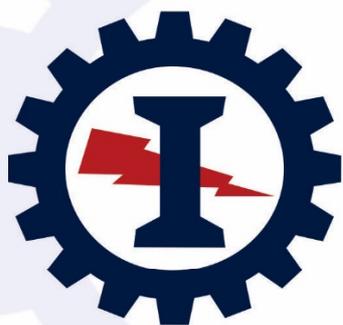
Vice-Presidente

IARA CRISTINA
ALBA:76964183000

Assinado de forma digital por IARA
CRISTINA ALBA:76964183000
Dados: 2023.08.01 15:39:12 -03'00'

Iara Cristina Alba

Contadora - CRC/RS 098975/O-9



INTECNIAL®
SOLUÇÕES INTEGRADAS

BALANÇO PATRIMONIAL

DE

30 DE JUNHO DE 2023





(Em Recuperação Judicial)

Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos em 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Em Reais)

	30/06/2023	31/12/2022
ATIVO	182.270.256,16	207.014.352,80
CIRCULANTE	67.531.905,27	90.803.453,91
Caixa e Equivalentes de Caixa	35.876,15	23.282,24
Clientes	22.320.069,73	22.230.942,46
Estoques	14.366.975,53	25.455.843,97
Impostos a Recuperar	22.990.162,60	27.213.551,76
Adiantamentos Operacionais	4.965.925,93	13.771.699,57
Despesas do Exercício Seguinte	2.101.459,98	2.108.133,91
Filial – Joaçaba/SC	751.435,35	-
NÃO CIRCULANTE	114.738.350,89	116.210.898,89
Realizável a Longo Prazo	72.520.027,50	72.885.267,62
Clientes	11.964.290,36	12.849.924,67
Partes Relacionadas	7.776.743,28	7.677.263,41
Depósitos Judiciais	2.438.256,30	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	36.297.246,89	37.399.128,46
Imobilizado	80.080.921,91	80.026.104,47
Depreciação Acumulada	(43.783.675,02)	(42.626.976,01)
Intangível	71.183,94	76.610,25
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.852.251,20)	(8.846.824,89)



(Em Recuperação Judicial)

Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos em 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (Em Reais)

	30/06/2023	31/12/2022
PASSIVO	182.270.256,16	207.014.352,80
CIRCULANTE	141.380.232,72	157.726.394,32
Fornecedores	16.496.548,03	25.991.066,27
Empréstimos e Financiamentos	4.136.133,10	6.414.407,50
Obrigações Trabalhistas	14.672.060,66	14.399.265,79
Obrigações Sociais	46.882.379,94	45.064.729,56
Obrigações Tributárias	29.063.393,69	26.388.161,81
Credores por Adiantamentos	29.376.592,68	39.468.763,39
Outras Contas a Pagar	1.689,27	-
Filial – Joaçaba/SC	751.435,35	-
NÃO CIRCULANTE	129.854.561,19	132.565.408,77
Credores em Recuperação Judicial	29.162.441,74	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	3.985.254,54	4.389.386,02
Obrigações Sociais	24.317.342,57	23.987.955,55
Obrigações Tributárias	19.167.049,78	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	-	1.463.000,01
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(88.964.537,75)	(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	(146.491.183,18)	(140.804.095,72)



(Em Recuperação Judicial)

Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos em 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022 (Em Reais)

	30/06/2023	31/12/2022
RECEITA BRUTA	58.202.417,22	154.047.889,63
Receita Vendas Produtos	42.543.532,90	84.005.029,86
Receita Prestação de Serviços	15.236.434,32	70.011.310,77
Locação de Bens	422.450,00	31.549,00
DEDUÇÕES VENDAS	(9.268.123,61)	(14.820.126,69)
Impostos Sobre Receitas	(8.571.633,78)	(14.668.523,05)
Devoluções e Abatimentos	(696.489,83)	(151.603,64)
RECEITA LÍQUIDA	48.934.293,61	139.227.762,94
CUSTO DAS VENDAS	(48.113.052,78)	(132.036.217,33)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(48.113.052,78)	(132.036.217,33)
RESULTADO BRUTO	821.240,83	7.191.545,61
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(4.660.146,23)	(25.547.684,66)
Despesas Administrativas / Comerciais	(6.491.883,88)	(17.485.118,55)
Outras Despesas/Receitas	1.831.737,65	(6.651.420,08)
Despesas com Provisões	-	(1.411.146,03)
RESUL. ANTES DAS RECEITAS/DESP.FINANC.	(3.838.905,40)	(18.356.139,05)
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	(1.848.182,06)	(1.020.659,66)
Despesas Financeiras	(946.375,07)	(6.012.141,71)
Receitas Financeiras	(901.806,99)	4.991.482,05
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(5.687.087,46)	(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	(5.687.087,46)	(13.653.181,40)



(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos
em 30 de junho de 2023 e 31 de dezembro de 2022**

**Método Indireto
(Em Reais)**

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	30/06/2023	31/12/2022
Lucro (Prejuízo) do Exercício	(5.687.087,46)	(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	(5.687.087,46)	(19.376.798,71)
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	1.162.125,32	2.618.011,59
IRPJ / CSLL e Realização da reserva	-	-
Resultado Assembléia de credores	-	-
Créditos PIS/COFINS a recuperar	-	-
Varição provisão para contingências	-	1.101.935,82
Geração (consumo) bruta de caixa	(4.524.962,14)	(9.933.233,99)
Varição em ativos		
Aumento (redução) em contas a receber	796.507,04	298.622,91
(Aumento) redução em estoques	11.088.868,44	(11.508.666,62)
Aumento (redução) em adiantamento a fornecedores	8.805.773,64	(7.690.727,97)
(Aumento) redução em impostos a recuperar	4.223.389,16	(507.123,45)
Aumento (redução) em depósitos judiciais	(420.914,32)	458.887,93
(Aumento) redução em partes relacionadas	(99.479,87)	(72.781,24)
Aumento (redução) em ativo fiscal diferido	-	(5.723.617,31)
Aumento (redução) em outras operações	6.673,93	(2.090.010,71)
Perdas (reversões) estimadas em ativos, líquidas	21.182,57	1.334.438,54
Varição em passivos		
Aumento (redução) em fornecedores	(9.492.828,97)	16.990.090,79
Aumento (redução) em obrigações sociais	2.147.037,40	11.133.034,40
Aumento (redução) em obrigações trabalhistas	(131.336,61)	(4.368.223,00)
Aumento (redução) em obrigações tributárias	2.521.674,68	6.353.793,92
Aumento (redução) em credores em recuperação judicial	(1.019.545,91)	(3.285.913,65)
Aumento (redução) em credores por adiantamentos	(11.555.170,72)	11.463.643,26
Caixa proveniente aplicado nas operações	6.891.830,46	12.785.447,80
Caixa líquido gerado (consumido) atividades operacionais	2.366.868,32	2.852.213,81


Fluxo de caixa das atividades de investimentos

Aquisições de imobilizado e intangível	(96.000,01)	(2.948.127,95)
Recebimentos por vendas de ativos fixos	20.000,00	40.672,00
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimentos	(76.000,01)	(2.907.455,95)

Fluxo de caixa das atividades de financiamentos

Captação de empréstimos e financiamentos	(2.278.274,40)	37.452,08
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de financiamentos	(2.278.274,40)	37.452,08

Aumento (redução) líquido de caixa e equivalente a caixa	12.593,91	(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	35.876,15	23.282,24
	(12.593,91)	(17.790,06)

DocuSigned by:

Airton Jose Folador

70C18F92E249429...

Airton José Folador
Diretor Superintendente

AUGUSTO OVIDIO

SKRZYPEK:12022853091

Assinado de forma digital por AUGUSTO
OVIDIO SKRZYPEK:12022853091
Dados: 2023.08.16 11:09:19 -03'00'

Augusto Ovídio Skrzypek
Diretor

IARA CRISTINA

ALBA:76964183000

Iara Cristina Alba

Contadora – CRC/RS 098975/O-9

Assinado de forma digital por IARA

CRISTINA ALBA:76964183000

Dados: 2023.08.16 11:08:36 -03'00'