



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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 5000013 54.2016.8.21.0013

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

72º Relatório Mensal de Atividades

Competências: Janeiro e Fevereiro de 2024

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

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras, econômicas das empresas INTECNIAL S.A. e INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

A recuperanda vem cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de janeiro e fevereiro/2024, com atraso e integralmente, em 15/04/2024. Os questionamentos realizados no dia 25/04/2024, foram respondidos, parcialmente, em 02/05/2024.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento 0800 150 1111, pelo WhatsApp (51) 99871-1170, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br



CRONOGRAMA PROCESSUAL

 **16/05/2016** - Pedido de Recuperação Judicial

 **17/05/2016** - Deferimento da Recuperação Judicial

 **21/06/2016** - Publicação do 1º Edital

 **12/07/2016** - Prazo apresentação habilitações e divergências

 **25/07/2016** – Apresentação do Plano de RJ

 **21/10/2016** – Publicação do 2º Edital

 **04/11/2016** – Prazo para Apresentar Impugnações

 **01/12/2016** – Prazo para Apresentar Objeções ao PRJ

 **26/06/2017** – 1ª Convocação AGC

 **31/07/2017** – 2ª Convocação AGC

 **13/12/2017** – Homologação do Plano de RJ

 **03/12/2021** – Homologação do Modificativo do PRJ

 Trânsito em julgado da homologação do plano

 Fim do prazo da Recuperação Judicial



ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Evento
1414

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
1278

Petição do leiloeiro informado o resultado da hasta pública realizada no dia 03/04/2024. O bem foi arrematado por R\$ 6.193.000,00, pela sociedade empresária Noleggio, e encontra-se depositado no processo de RJ, aguardando liberação judicial à empresa.

Evento
1280

Petição da empresa solicitando a confirmação da decisão proferida no evento 1414, a bem de afastar o pedido de penhora formulado pela União Fazenda Nacional.

Evento
1289

Despacho: homologação da hasta pública realizada em 03/04/2024; determinada a expedição de imissão na posse após confirmação do pagamento; Ofício ao CRI Erechim para averbação na matrícula; intimação do MP para ciência. Intimação do AJ e empresa recuperanda sobre a operacionalização dos pagamentos classe I.

Evento
1299

Manifestação do AJ opinando pela liberação dos recursos obtidos com a venda do imóvel à empresa, mediante prestação de contas.

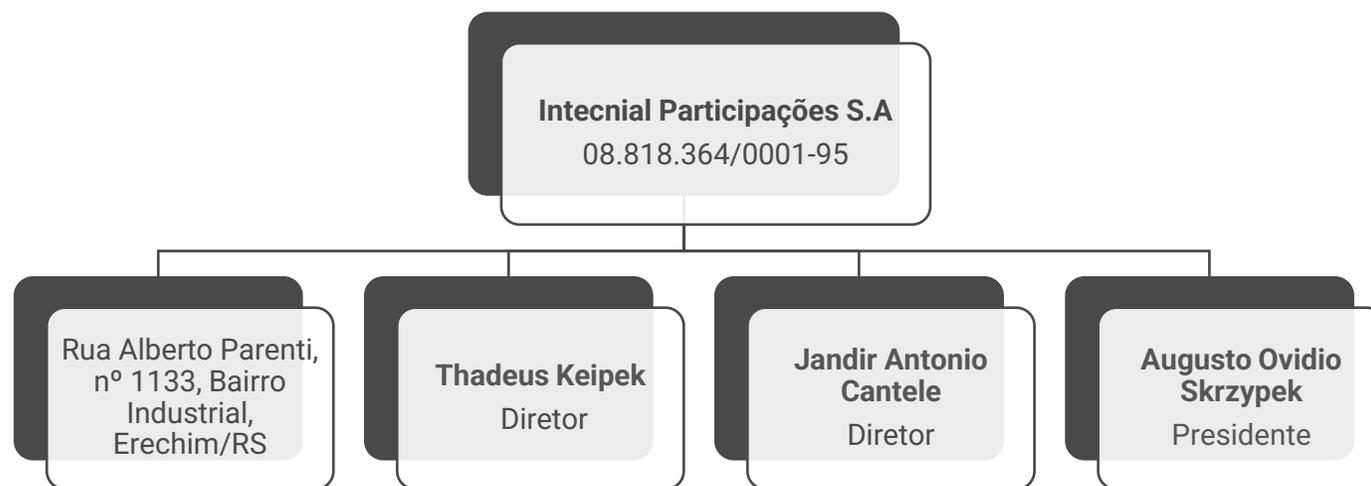
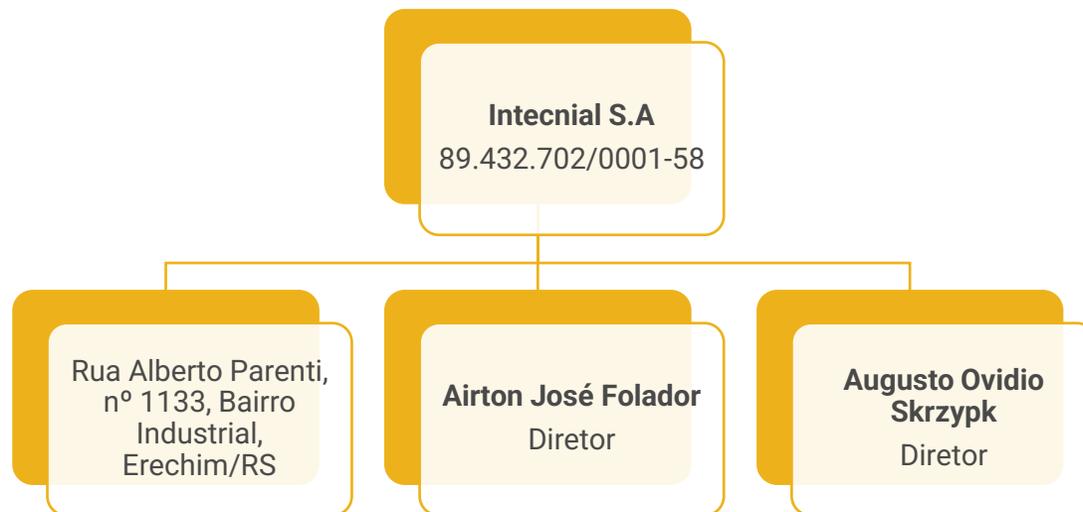
Evento
1303

Ofício nº 326/2024 do CRI de Erechim solicitando a carta de arrematação para prenotação determinada no Ofício nº 10059327449.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA



Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

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.

ATA DE ASSEMBLEIA 07/03/2024:

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





OPERAÇÃO

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. 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, os materiais em elaboração concentram-se na matriz e os produtos são enviados às obras praticamente prontos apenas para montagem. Em março/2024 a empresa possuía 27 projetos em andamento com 412 funcionários alocados.

OBRAS EM ANDAMENTO MARÇO/2024

Nº Contrato	Empresa	Início	Encerramento	Serviço Desempenhado	Local	Nº Funcionários	Evolução
FÁBRICA							
0535/22	OLFAR ALIMENTOS E ENERGIA.	jan/23	mai/24	Planta de Etanol Hidratado	Erechim-RS	25	92%
0463/22	WEG EQUIPAMENTOS ELÉTRICOS S/A.	set/22	abr/24	Forn. de Autoclave VPD a vácuo c/ instal. da porta e air cushion bridge - Fornecimento de vaso de solvente – CAP. 9.000 lts	Betim-MG	7	99%
0346/23	GPC QUIMICA S/A.	set/23	mar/24	Fornecimento de equipamento p/ nova unid. de resinas especiais - UR3 032 - Caldeiraria	Araucaria-PR	12	100%
0025/23	CAVALETTI EMPR IMOBILIARIOS LTDA.	dez/23	abr/24	Fornecimento de painéis	Erechim-RS	7	60%
0093/24	PROLEC GE BRASIL	mar/24	abr/24	Fornecimento de canecos e tampos enc. – 111953/955	Canoas-RS	8	50%
0017/24	AMPLA	fev/24	ago/24	Industrialização de 15 (quinze) silos Ø4.500	Getulio Vargas-RS	17	20%
0537/23	Be8 (BSBIOS)	jan/24	mai/24	Fornecimento de 02 (dois) decantadores para revamp bio monogly 0,5	Passo Fundo-RS	12	55%
0007/24	METASA	jan/24	abr/24	Premontagem ajuste e pintura em 103.4 ton estruturas TR-2012KS-10 – 55.200 KG TR-2012KS-21 – 48.200 KG	Marau-RS	5	20%
0052/24	METASA	mar/24	abr/24	Industrialização de estruturas primarias MP1 – 7.845 KG MP4 – 7.531 KG	Marau-RS	7	45%
0129/24	METASA	mar/24	jun/24	Industrialização de estruturas metálicas: etapa C - 052 – aprox. 34.065,74 kg - etapa C – 053 – aprox. 42.816,25 kg	Marau-RS	2	2%
0047/24	METASA	fev/24	mai/24	Industrialização de perfis - Terças metálicas - 50.558KG	Marau-RS	6	30%
0434/24	ERENGE CONSTR. E INCORPORAÇÕES	mar/24	mai/24	Fabricação e montagem mecânica de um tanque p/ reserva técnica de incêndio - RTI	Erechim-RS	8	60%
0120/24	OLEOPLAN	mar/24	jun/24	Fornecimento de condensador para vapores	Veranópolis-RS	5	2%
0046/24	BOCHI	fev/24	mar/24	Fornecimento de dutos e silo pulmão para ampliação preparação processamento de 2500 TPD\dutos e bicas - Dutos fase 01 – projeto 004	Muitos Capões-RS	6	98%
OBRAS							
0424/23	GPC QUIMICA	dez/23	jun/24	Montagem Eletromecânica	Araucária - PR	92	55%
0241/23	AGI PONTA GROSSA	jun/23	abr/24	Montagem Mecânica	Ponta Grossa - PR	20	95%
0151/23	REFINARIA RIO GRANDENSE	jul/23	jun/24	Montagem Mecânica	Rio Grande - RS	13	16%
0322/23	STW	set/23	mar/24	Montagem Elétrica	Ponta Grossa - PR	8	100%
0414/23	STW	nov/23	jul/24	Montagem Elétrica	Curvelo - MG	18	51%
0285/23	KLINGELE	set/23	abr/24	Montagem Mecânica	Nova Campina - SP	22	90%
0392/23	OLFAR PORANGATU	nov/23	jun/24	Montagem Elétrica	Porangatu - GO	36	62%
0364/23	OLFAR PORANGATU	out/23	jun/24	Montagem Mecânica	Porangatu - GO	25	75%
0419/23	OLFAR PORANGATU - BICAS	fev/23	mai/24	Montagem Mecânica	Porangatu - GO	16	66%
0535/23	OLFAR PORANGATU - 02 TCs e 58 Bicas	fev/23	mai/24	Montagem Mecânica	Porangatu - GO	8	22%
0464/23	OLFAR PORANGATU - PPCI	fev/23	mai/24	Montagem Mecânica	Porangatu - GO	8	36%
0006/24	OLFAR PORANGATU - AC	fev/23	mai/24	Montagem Mecânica	Porangatu - GO	6	30%
0055/24	OLEOPLAN	mar/24	jun/24	Montagem Mecânica	Veranópolis - RS	13	5%

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.



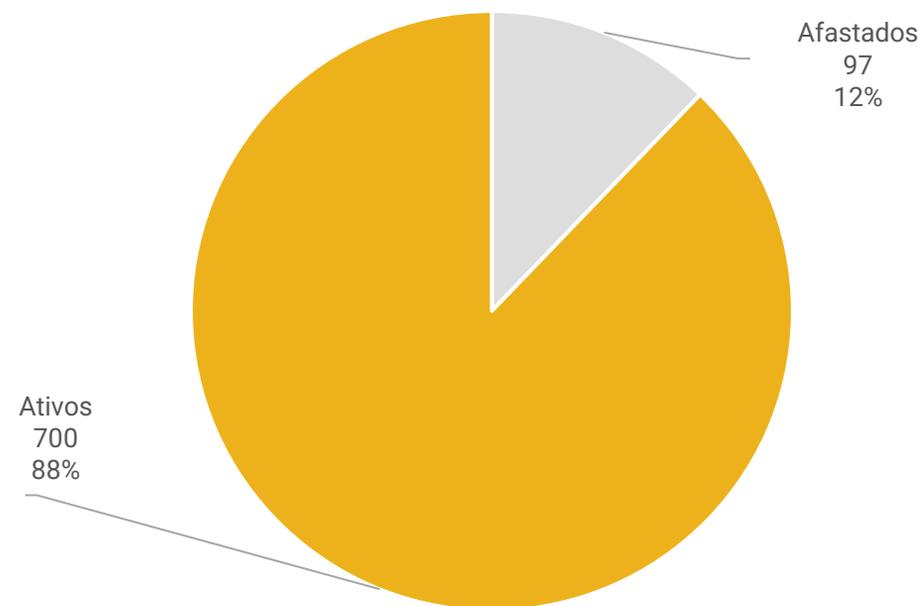
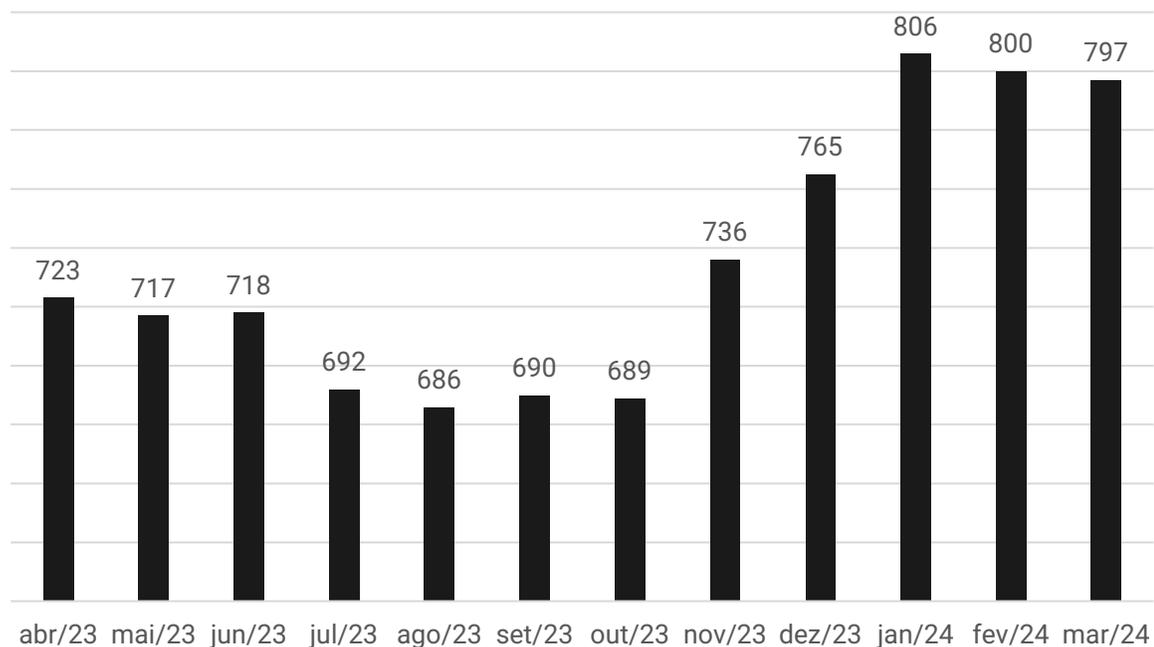


FUNCIONÁRIOS

Entre os meses de janeiro a março foram realizadas 117 admissões e 67 demissões, encerrando o período com 797 colaboradores, sendo 700 ativos e 97 afastados. Os salários vigentes e FGTS mensal estão sendo pagos regularmente, enquanto o INSS e o saldo de FGTS de competências anteriores aguardam parcelamento.

A Intecnia relatou que há atrasos no pagamento das verbas trabalhistas no montante de **R\$ 12.000,59** ao final de dezembro, unicamente a verbas de competências de 2023, as quais compreendem valores de férias que estão sendo pagas em duas vezes, sendo 50% no adiantamento salarial e 50% na folha de pagamento.

Número Total de Funcionários





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

FLUXO DE CAIXA	dez/23	jan/24	fev/24
Atividades Operacionais			
Lucro líquido do exercício	11.885.384	- 2.412.460	- 2.749.285
Diferido	3.107.429	- 156.235	541.299
Geração bruta de caixa	12.055.585	- 2.249.695	- 2.589.057
Variação em ativos:			
(Aumento) redução em contas a receber	18.941.020	4.267.294	4.203.912
(Aumento)redução em estoques	- 9.932.064	1.837.444	- 84.330
(Aumento)redução adiantamento de fornecedores	- 95.767	269.876	382.049
(Aumento)redução impostos a recuperar	- 653.777	679.116	568.995
(Aumento)redução depósitos judiciais	169.872	- 2.432	- 47.720
(Aumento)redução em partes relacionadas	86.246	219.670	- 360.522
(Aumento)redução em ativo fiscal diferido	- 8.449.968	156.235	228.829
(Aumento)redução em outras operações	127.420	- 6.928	- 25.460
Variação em passivos:			
Aumento(redução) em fornecedores	1.728.084	- 349.643	- 386.457
Aumento(redução) em obrigações sociais	8.998.103	514.910	421.169
Aumento(redução) em obrigações trabalhistas	- 2.299.874	- 424.543	447.003
Aumento(redução) em obrigações tributárias	2.279.323	584.034	312.635
Aumento(redução) em credores em recuperação judicial	- 162.873	193.971	51.530
Aumento(redução) em credores por adiantamentos	- 22.408.361	- 5.073.072	- 3.222.990
Caixa provenientes aplicado nas operações	- 11.672.616	2.865.933	2.488.641
	-	-	-
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	382.969	616.238	- 100.416
Atividades de investimentos			
Aquisições de imobilizado e intangível	- 1.100.000	-	-
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	- 1.100.000	-	-
Atividades de financiamentos			
Captação de empréstimos e financiamentos	715.914	- 615.568	122.843
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	715.914	- 615.568	122.843
Variação líquida do período	- 1.117	670	22.427
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	16.040	14.923	15.593
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	14.923	15.593	38.020

Atividades Operacionais: nos meses de janeiro e fevereiro, o caixa operacional foi positivo em R\$ 2,8 milhões e R\$ 2,4 milhões, respectivamente, motivado, em sua maioria, pelos recebimentos de clientes, que registraram R\$ 4,2 milhões em cada competência. Os efeitos negativos compreendem, em sua maioria, a entregas de mercadorias/serviços adiantados por clientes (R\$ 5 milhões – janeiro; R\$ 3 milhões – fevereiro), além do resultado negativo de cada período, sendo R\$ 2,4 milhões e R\$ 2,7 milhões, respectivamente.

Atividades de Investimento: não apresentou movimentações em ambas as competências.

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

Ao final do período o saldo em caixa era de R\$ 38.019,75, informações ratificadas pelos extratos bancários enviados.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INTECNIAL S.A

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
CIRCULANTE	94.589.322	87.293.833	82.204.866
Caixa e Equivalentes de caixa	14.923	15.593	38.020
Clientes	26.142.378	25.007.507	23.761.019
Estoques	23.140.095	21.302.651	21.386.980
Impostos a Recuperar	22.975.037	22.295.921	21.726.926
Adiantamentos Operacionais	5.824.070	5.554.193	5.172.145
Outros Créditos - Plano de Saúde	13.722.906	10.341.128	7.317.475
Operações com filial	751.435	751.435	751.435
Despesas do Exercício Seguinte	2.018.478	2.025.406	2.050.867
NÃO CIRCULANTE	122.268.684	121.981.801	122.067.214
Clientes	10.758.068	11.007.423	11.073.651
Partes Relacionadas	8.048.399	7.828.729	8.189.251
Depósitos Judiciais	2.399.559	2.401.991	2.449.711
Tributos Diferidos	58.780.686	58.624.450	58.395.622
Outros Investimentos	10.020	10.020	10.020
Propriedade para Investimentos	5.849.893	5.849.893	5.849.893
Imobilizado	81.202.519	81.202.519	81.202.519
Depreciação Acumulada	- 44.846.896	- 45.008.870	- 45.168.307
Intangível	8.923.435	8.923.435	8.923.435
Amortização Acumulada	- 8.856.998	- 8.857.789	- 8.858.581
ATIVO	216.858.006	209.275.634	204.272.080

Clientes: os clientes evidenciaram decréscimo total, entre os meses de janeiro e fevereiro, de 9%, motivado pelo menor volume de vendas a prazo (R\$ 18,2 milhões) em comparação aos recebidos (R\$ 20,5 milhões). No longo prazo, a movimentação deve-se, unicamente, à variação cambial. Os principais saldos ao final do período são com as empresas Olfar S/A (R\$ 17,4 milhões) e Crown Iron Works Company (R\$ 5,9 milhões), obras em andamento. A Administração Judicial averiguou saldo em aberto até 29/02/2024 de R\$ 27.190.622,42, contudo, o relatório de controle interno enviado apresenta divergência das demonstrações no montante de R\$ 5.971.253,37, o que não foi esclarecido pela empresa.

Estoques: denotou decréscimo de 8% em comparação a dezembro, principalmente, pela utilização de matérias primas. O registro de inventário ostenta uma gama expressiva de itens e condiz com o montante contabilizado, sendo que os maiores volumes estão concentrados em matéria prima (R\$ 8,9 milhões) e produtos em elaboração (R\$ 6 milhões), que ao final do período representam 41,7% e 28,6%, respectivamente, em comparação ao total. A Recuperanda informa que a contagem com exatidão é realizada anualmente, ou seja, e possível que não reflitam a realidade, considerando o tipo de atividade.

Adiantamentos Operacionais: a empresa encerrou fevereiro com R\$ 5,1 milhões de adiantados a fornecedores, R\$ 148 mil de adiantamentos para obras, R\$ 135,5 mil de adiantamentos a funcionários e R\$ 30 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.

Partes Relacionadas: refere-se aos mútuos junto a Intecnial Participações, sendo que em janeiro apresentou retração de R\$ 219,6 mil e em fevereiro crescimento de R\$ 360,5 mil. As movimentações acontecem de acordo com contrato existente entre as partes.

Imobilizado e Intangível: em dezembro houve a aquisição de 01 cabine de pintura a seco no montante de R\$ 1,1 milhão, o qual não havia sido enviada a nota fiscal pela empresa e foi encaminhada nesta competência. O pagamento do bem será realizado através de, parte em prestação de serviços para a empresa vendedora, e o restante com capital próprio da Recuperanda. A cabine será destinada para o processo de tratamento de superfície, em substituição aquelas sinistradas no incêndio de abril/2022.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INTECNIAL S.A

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
CIRCULANTE	144.734.235	144.766.544	146.097.427
Fornecedores	15.152.344	14.800.075	14.413.618
Empréstimos e Financiamentos	5.767.381	5.151.813	5.274.656
Obrigações Trabalhistas	12.580.737	12.181.773	12.441.804
Obrigações Sociais	67.395.751	67.910.661	68.331.830
Obrigações Tributárias	35.305.904	35.889.938	36.202.572
Operações com filial	751.435	751.435	751.435
Credores por Adiantamentos e Comissões	7.779.116	8.078.224	8.678.887
Outras Contas a Pagar	1.567	2.625	2.625
NÃO CIRCULANTE	160.163.407	154.961.186	151.376.035
Credores em recuperação judicial	28.725.761	28.919.733	28.971.262
Empréstimos e Financiamentos	3.726.000	3.726.000	3.726.000
Bancos em Recuperação Judicial	39.763.398	39.763.398	39.763.398
Obrigações trabalhistas	4.383.301	4.357.722	4.544.694
Obrigações Sociais	14.270.623	14.270.623	14.270.623
Obrigações Tributárias	16.648.007	16.648.007	16.648.007
Tributos Diferidos	3.399.401	3.399.401	3.399.401
Provisões para Contingência	4.850.473	4.850.473	4.850.473
Faturamento Antecipado	44.396.443	39.025.829	35.202.177
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 88.039.636 -	90.452.097 -	93.201.382
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	- 145.566.282 -	- 147.978.742 -	- 150.728.028
PASSIVO	216.858.006	209.275.634	204.272.080

Fornecedores: entre os meses de janeiro e fevereiro demonstrou decréscimo total de 4,9%, devido ao maior volume de pagamentos (R\$ 14 milhões) em comparação as novas compras a prazo (R\$ 13 milhões). Os principais saldos a pagar são com as empresas Par Soluções Agrícolas (R\$ 1,1 milhão), Tribunal Regional do Trabalho da 4ª Região (R\$ 1 milhão) e Gerdau Aço Minas (R\$ 970 mil). A Intecnia possui uma lista de fornecedores pulverizados, e, conforme *aging list*, o valor inadimplente corresponde a R\$ 11.239.383,66, ou seja, 78% 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.

Credores por Adiantamentos: 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 Grandfood Indústria de R\$ 4.609.184,62 e Olfar S/A de R\$ 1.265.057,25.

Credores em Recuperação Judicial: compreende os créditos relacionados na Recuperação Judicial. As movimentações em ambos os períodos foram, exclusivamente, devido as variações cambiais dos valores com fornecedores em RJ.

Faturamento Antecipado: contempla as notas fiscais emitidas para a empresa Olfar S/A, pertinentes ao contrato 0535/22, sendo que foram realizadas entregas no montante de R\$ 9,1 milhões, nos meses de janeiro e fevereiro. As baixas nesta rubrica ocorrem após a emissão da nota fiscal de remessa para entrega futura, nos casos de equipamentos.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INTECNIAL S.A

DRE	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Bruta	13.617.586	9.905.210	11.150.162	21.055.372
Receita CPC 47	--	3.381.779-	3.023.653-	3.381.779
Receita Vendas Produtos	9.956.624	10.621.364	7.188.634	17.809.998
Receita Vendas Mercadorias	-	3.060	2.036.219	2.039.279
Receita Prestação de Serviços	3.564.962	2.656.600	4.948.962	2.656.600
Locação de Bens	96.000	5.964	-	5.964
Deduções de Vendas	- 509.447-	1.494.358-	1.708.559-	3.202.917
Impostos Sobre Receitas	- 509.447-	1.425.742-	1.688.786-	1.425.742
Devoluções e Abatimentos	--	68.615-	19.773-	68.615
Receita Líquida	13.108.139	8.410.852	9.441.603	17.852.455
Custos das Vendas	4.206.643-	9.185.451-	10.086.619-	9.185.451
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	4.206.643-	9.185.451-	10.086.619-	9.185.451
Lucro Bruto	17.314.782-	774.599-	645.017-	1.419.615
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	- 5.602.181-	856.816-	1.585.185-	2.442.001
<i>Margem Bruta</i>	132%	-9%	-7%	-8%
Despesas Administrativas / Comerciais	- 1.246.687-	856.816-	1.585.383-	856.816
Outras Despesas/Receitas	- 4.355.494	-	198	198
Despesas com provisões	-	-	-	-
Resultado Operacional	11.712.600-	1.631.414-	2.230.202-	1.631.414
Ebitida	11.882.801-	1.631.414-	2.230.202-	1.631.414
<i>Margem Operacional</i>	89%	-19%	-24%	-9%
Resultado Financeiro	- 2.934.645-	262.261-	122.871-	385.132
Despesas Financeiras	- 2.725.757-	517.156-	192.593-	517.156
Receitas Financeiras	208.888	254.895	69.722	254.895
Resultado Antes dos Impostos	8.777.956-	1.893.676-	2.353.073-	4.246.749
Provisão para CSLL e IRPJ	- 3.107.429-	518.785-	396.212-	518.785
Resultado do Exercício	11.885.384-	2.412.460-	2.749.285-	5.161.746
<i>Margem Líquida</i>	91%	-29%	-29%	-29%

A receita de venda de produtos da Intecnia é reconhecida de acordo com a NBCTG 47 – Receita de Contrato com o Cliente, segundo o método de porcentagem de conclusão, mediante incorporação da margem de lucro aos respectivos custos incorridos no mês de competência, os custos na demonstração do resultado da Companhia, e a sua contrapartida à conta de Direitos a Faturar.

Receita Bruta: o faturamento apresentou retração de 27,26% em janeiro e crescimento de 13% em fevereiro. As variações acontecem pelas vendas de produtos e prestação de serviços, considerando que os recebimentos ocorrem de acordo com o andamento dos contratos.

Deduções: compreende aos impostos sobre as vendas no total de R\$ 3.114.528,81, além de devoluções e cancelamentos de R\$ 88.388,15.

Custo das Vendas: representam, em média, 108% da receita líquida entre os meses de janeiro e fevereiro. Correspondem a 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. O crescimento, em ambos os períodos, deve-se aos custos de matéria prima, que passaram de R\$ 389 mil em dezembro/2023 para R\$ 1,3 milhão em janeiro e R\$ 1,7 milhão em fevereiro, sem maiores esclarecimentos pela empresa.

Despesas Administrativas/Comerciais: representam 10% em janeiro e 17% em fevereiro, da receita líquida de cada período, sendo que as principais despesas estão relacionados aos salários, encargos e benefícios, e outras despesas administrativas, como honorários advocatícios e serviços de terceiros. A redução significativa em janeiro, refere-se, em sua maioria, aos honorários advocatícios, que reduziram de R\$ 171,5 mil para R\$ 68 mil, além dos valores de prestação de serviços por terceiros, que passaram de R\$ 75 mil para R\$ 64,5 mil. Enquanto o aumento de fevereiro foi motivado pelos valores de IPI, que passaram de R\$ 699,77 para R\$ 509,7 mil, oriundos dos valores creditados mas não compensados pertinentes a filial de Joaçaba.

Outras Despesas/Receitas: compreende, unicamente, a bonificações recebidas no valor de R\$ 217,80 e seus encargos de R\$ 20,14.

Resultado Financeiro: as despesas financeiras dos meses de janeiro e fevereiro, foram decorrentes, principalmente, de juros sobre empréstimos e financiamentos (R\$ 181,6 mil) e juros por atrasos pertinentes a débitos tributários (R\$ 234,9 mil), enquanto as receitas ocorrem com variação cambial (R\$ 319 mil), juros recebidos (R\$ 600,10) e descontos obtidos (R\$ 4,6 mil). O resultado dos períodos foram negativos em R\$ 262 mil em janeiro e R\$ 122,8 mil em fevereiro, representando 3% e 1% da receita operacional líquida, respectivamente.

Resultado Líquido: entre os dois períodos, os faturamentos não foram suficiente para suprir os custos e despesas elevados, gerando constantes resultados negativos, sendo eles de R\$ 2.412.460,34 em janeiro e R\$ 2.749.285,33 em fevereiro. No acumulado do ano de 2024 registra prejuízos de R\$ 5.161.745,67.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
CIRCULANTE	255.431	25.828	377.090
Caixa e Equivalentes de Caixa	255.051	25.449	376.710
Impostos a Recuperar	380	380	380
NÃO CIRCULANTE	-	-	-
Investimentos	-	-	-
TOTAL DO ATIVO	255.431	25.828	377.090
BALANÇO PATRIMONIAL	dez/23	jan/24	fev/24
CIRCULANTE	8.048.491	7.828.821	8.189.343
Partes Relacionadas	8.048.398	7.828.728	8.189.251
Obrigações Tributárias	92	92	92
NÃO CIRCULANTE	91.043.003	91.043.003	91.043.003
Fornecedores RJ	3.447	3.447	3.447
Provisões para Perda Investimentos	91.039.555	91.039.555	91.039.555
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 98.836.063	- 98.845.995	- 98.855.256
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	-148.855.392	-148.865.324	-148.874.585
TOTAL DO PASSIVO	255.431	25.828	377.090

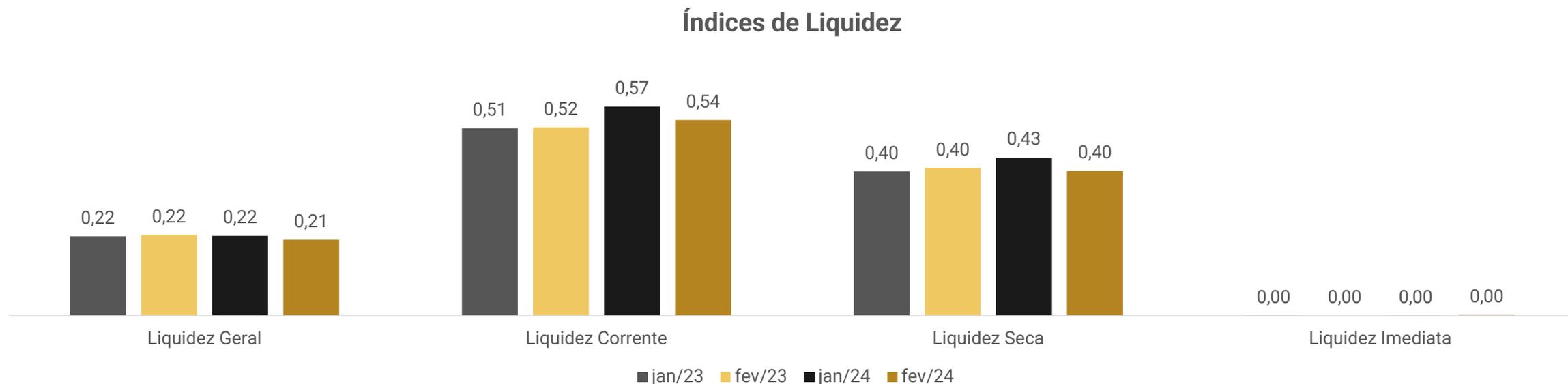
FLUXO DE CAIXA	dez/23	jan/24	fev/24
Atividades operacionais			
Lucro líquido do exercício	-4.772.052	- 9.932	- 9.261
Geração bruta de caixa	-4.772.052	- 9.932	- 9.261
Caixa líquido gerado na atividades operacionais	-4.772.052	- 9.932	- 9.261
Atividades de investimentos			
Resultado de equivalencia patrimonial	4.762.182	-	-
Caixa líquido gerado nas atividades investimentos	4.762.182	-	-
Atividades de financiamentos	4.762.182	-	-
Créditos de (Mútuo)	- 86.246	- 219.670	360.522
Caixa líquido gerado nas atividades financiamentos	- 86.246	- 219.670	360.522
Variação líquida do período	- 96.117	- 229.602	351.262
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	351.168	255.051	25.449
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	255.051	25.449	376.710

Demonstração do Resultado do Exercício	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Despesas administrativas	-	-	-	-
Despesas tributárias	- 9.871	- 9.883	- 9.257	- 19.140
Outras receitas	-	-	-	-
RESULTADO DE PART. SOCIETÁRIAS	- 4.762.182	-	-	-
Resultado financeiro	-	49	4	53
RESULTADO	- 4.772.052	- 9.932	- 9.261	- 19.193

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 resultado negativo de R\$ 229,6 mil em janeiro e positivo de R\$ 360,5 mil em fevereiro, encerrando o período com saldo de R\$ 376.710,37, motivado, principalmente, pelas atividades de mútuo.





Índices de Liquidez:

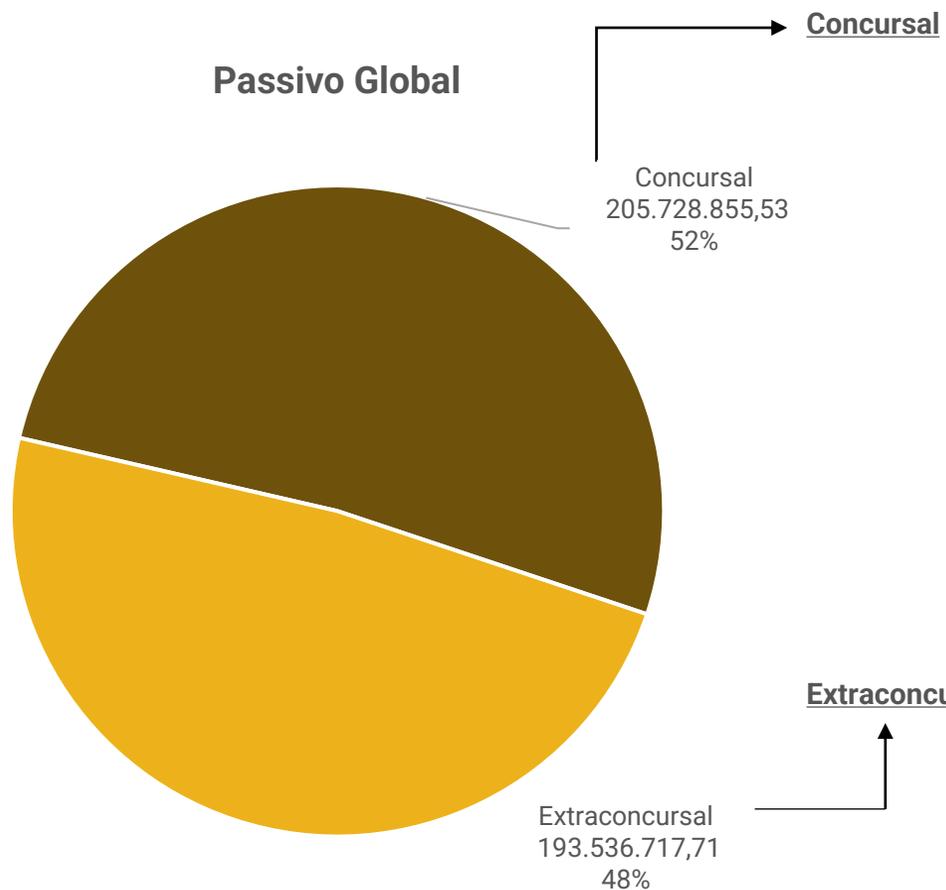
Demonstram a capacidade que a empresa possui para realizar seus pagamentos entre curto e longo prazo. Sendo considerável como parâmetro o valor de 1,0, o qual indica que a empresa possui capacidade plena de quitação de seu endividamento, de acordo com o tipo de liquidez em questão.

A liquidez geral indica a capacidade entre curto e longo prazo, sendo que neste ponto a empresa registrou o menor índice em fevereiro/2024, atingindo 0,21. 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 apresenta maior capacidade, com média de 0,55 entre os meses de janeiro e fevereiro do ano de 2024, apontando que a cada R\$ 1,00 de endividamento de curto prazo, a empresa consegue honrar, aproximadamente, com R\$ 0,55.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 399.265.573,24



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1310	60,73%	23.096.568,91	11,20%
Garantia Real	1	0,05%	26.425.063,54	12,82%
Quirografário	580	26,89%	148.799.847,88	72,16%
Microempresa	266	12,33%	7.880.330,13	3,82%
Total	2157	100%	206.201.810,46	100%

Os valores informados como concursais, compreendem os totais arrolados na RJ, sendo que o valor já pago e mais informações constam no tópico **CUMPRIMENTO DO PLANO**, deste relatório, além do relatório apartado com maiores detalhes.

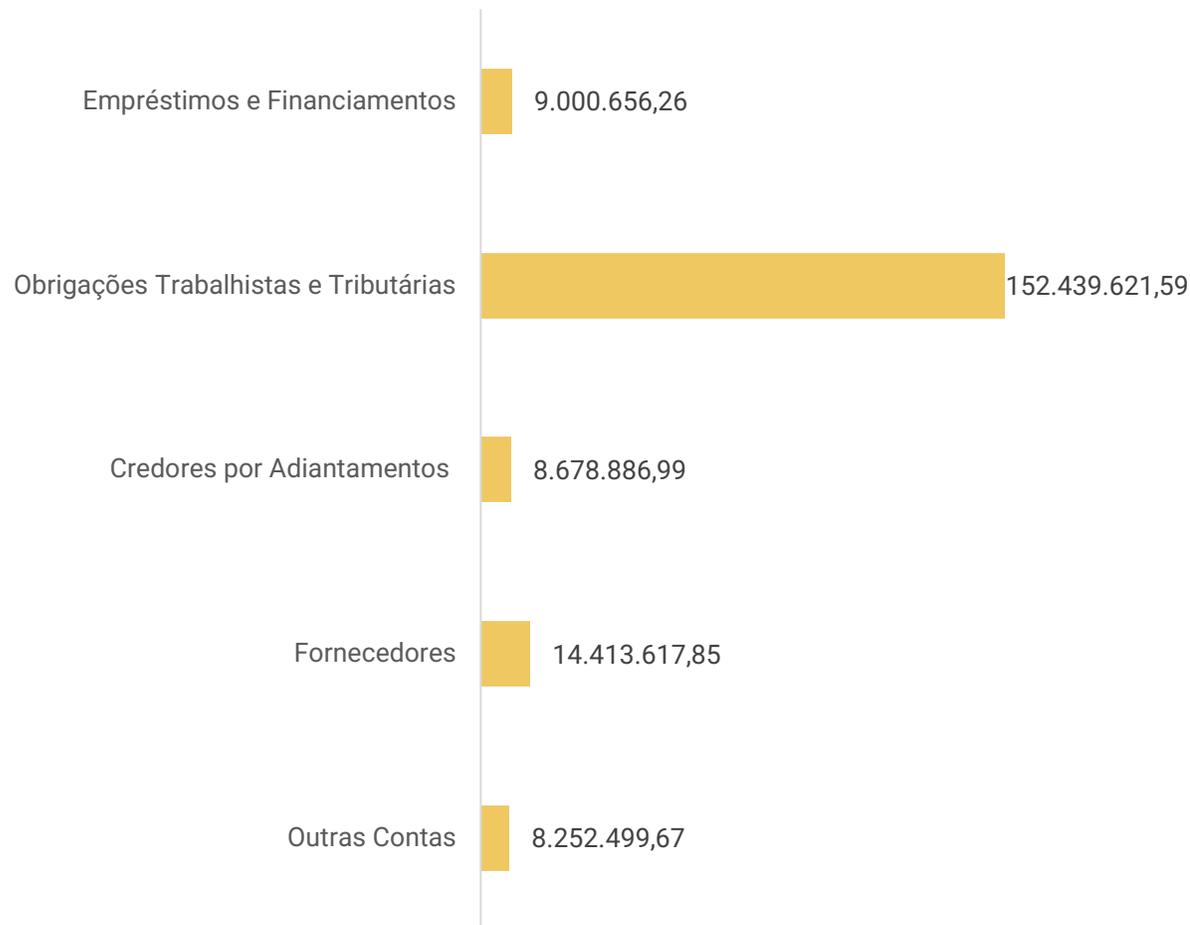
Em fevereiro/2024 o passivo extraconcursal somou R\$ 193.536.717,71 e é composto, principalmente por obrigações trabalhistas e tributárias, as quais representam 79% do total.





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal (R\$)



Empréstimos e Financiamentos: compreende Solucred (R\$ 3.426.356,26), Angélica Keipek (R\$ 165.000,00), Fundo de Investimentos em Direitos Creditórios (R\$ 2.731.800,00), INV Companhia Securitizadora de Créditos (R\$ 2.677.500,00).

Obrigações Trabalhistas e Tributárias: a empresa informa que os tributos estão sendo pagos parcialmente, sendo a maioria quitados por 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. Do montante total, 59,29% está em atraso, 39,58% parcelado e 1,13% a vencer. As empresas esclarecem que os estudos para novos parcelamentos tem prazo de conclusão previsto para março/2024, após a conclusão da conciliação dos valores de FGTS, onde a proposta deverá ser apresentada para a PGFN em abril/2024 contemplando todos os tributos federais.

Credores por Adiantamentos: corresponde aos valores recebidos de forma antecipada de clientes internos e externos para início e andamento dos projetos contratados, os quais encerram o período com saldo de R\$ 8,6 milhões de clientes internos, R\$ 25,9 mil de clientes externos e o restante de R\$ 5,2 mil de variações de câmbio.

Fornecedores: a Recuperanda possui uma lista de fornecedores pulverizados, os quais fornecem prazos que variam de 7 a 180 dias. Conforme o *aging list* enviado, o valor inadimplente corresponde 78% do total. Seus principais saldos são com fornecedores internos que somaram R\$ 14,3 milhões em fevereiro.

Operações com Filiais: engloba as movimentações com a filial de Joaçaba (transferência de equipamentos e materiais) e o mesmo saldo do Passivo também está registrado no Ativo, de modo que a variação não altera quantitativamente o patrimônio.

Outras Contas: se refere a outras contas a pagar (R\$ 2,6 mil), pertinente a valores de indenizações a apropriar, tributos diferidos (R\$ 3,3 milhões) e provisões para contingência (R\$ 4,8 milhões).





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

REUNIÃO VIRTUAL INTECNIAL 09/04/2024

Em 09.04.2024 foi realizada reunião virtual através da plataforma Microsoft Teams, para acompanhamento das operações da empresa. O diretor, Sr. Airton, informa que o mês de janeiro atingiu a meta estipulada para a competência, enquanto os meses de fevereiro e março foram pouco abaixo, tendo em vista que 2 projetos que vinham sendo negociados foram prorrogados para abril, estimando que esta competência, então, supra o déficit dos dois meses anteriores. A Intecnial vem realizando **prospecções** com todos os prazos (curtos, médios e longos), porém com foco maior aos de menor prazo para execução, para maior fluxo de caixa. Os setores mais aquecidos no momento são de combustíveis e energias. Os projetos que se encontram em execução estão seguindo o curso previsto, não havendo atrasos nas entregas, principalmente pelos problemas com faltas de insumos e matéria prima terem cessado.

Neste momento, as **principais dificuldades** encontradas pela Recuperanda são com mão de obra, tendo em vista que as demissões e contratações realizadas nos últimos meses foram para trocas pontuais e encerramentos de contratos devido a finalização de obras. Ainda restam em torno de **60 vagas disponíveis**, para os setores de obras em andamento e a iniciar.

A empresa informar que, em quesito de estrutura e maquinário, possui capacidade de aumentar a produção em aproximadamente 50%, enquanto a mão de obra não apresenta ociosidade.

As **expectativas** para os próximos meses de 2024 são de atingir a meta estipulada, com contratos de projetos maiores a partir do segundo semestre.

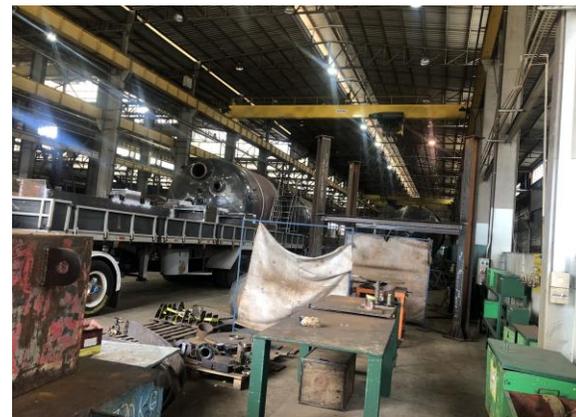
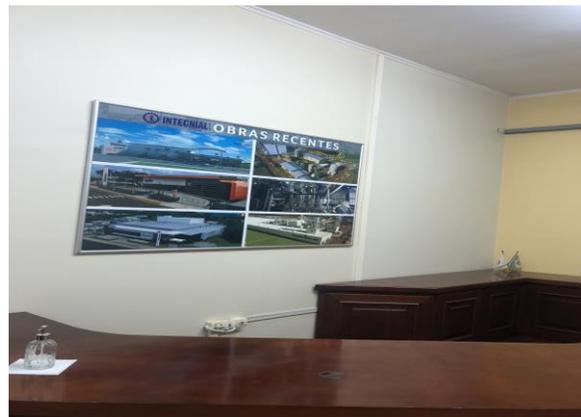
Quanto a **alienação** do bem imobilizado, ocorrida no início de abril/2024, a empresa informa estar aguardando a liberação do juízo para a destinação do crédito aos pagamentos em atraso da classe trabalhista. Os pagamentos já foram organizados e serão pagos, a partir do dia seguinte a liberação, uma competência por dia, sendo que se encontram dois meses de 2022, doze de 2023 e quatro de 2024, totalizando 18 meses em aberto. Este fluxo deverá ocorrer para melhor organização interna da Intecnial, além de atender ao limite diário de pagamentos disponibilizados pelos bancos, uma vez que, além destes pagamentos a empresa deverá seguir com as programações normais. Quanto as competências seguintes, a Recuperanda informa que pretende manter em dia, não havendo novos atrasos.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos capturadas em 20/02/2024.



CUMPRIMENTO DO PLANO

Até a finalização deste relatório, o passivo concursal atualizado a pagar da Recuperanda somava **R\$ 70.649.356,55**. Até março/2024, 15,44% foi pago, 17,77% está em atraso e 66,79% 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 MARÇO/2024				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	18.946.231,18	dez/21	nov/23	18.321.502,46	8.800.683,37	7.204.243,69	2.316.575,40	Os credores que ainda não receberam nenhum pagamento, conforme informação da Intecnial, é em virtude de não terem apresentados os dados bancários
	Acima de 150 salários mínimos	4.150.337,73	dez/24	dez/44	830.067,55	4.500,00	-	825.567,55	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	-	11.589.111,84	33.411.893,32	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		206.201.810,46			105.861.735,45	16.337.469,43	18.793.355,53	70.730.910,49	
					100,00%	15,43%	17,75%	66,81%	



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de janeiro e fevereiro/2024



INTECNIAL[®]

SOLUÇÕES INTEGRADAS

BALANÇO PATRIMONIAL

DE

31 DE JANEIRO DE 2024



(Em Recuperação Judicial)

**Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

	31/01/2024	31/12/2023
ATIVO	209.275.633,83	216.858.005,60
CIRCULANTE	87.293.833,18	94.589.321,69
Caixa e Equivalentes de Caixa	15.592,71	14.922,91
Clientes	35.337.827,94	39.854.477,62
Estoques	21.302.650,63	23.140.094,82
Impostos a Recuperar	22.295.920,73	22.975.037,20
Adiantamentos Operacionais	5.564.999,44	6.586.311,09
Despesas do Exercício Seguinte	2.025.406,38	2.018.478,05
Filial – Joaçaba/SC	751.435,35	-
NÃO CIRCULANTE	121.981.800,65	122.268.683,91
Realizável a Longo Prazo	79.872.613,01	79.996.730,77
Clientes	11.007.423,23	10.758.067,72
Partes Relacionadas	7.828.728,86	8.048.398,90
Depósitos Judiciais	2.401.990,66	2.399.558,54
Tributos Diferidos	58.624.450,26	58.780.685,61
Outros Investimentos	10.020,00	10.020,00
Propriedade para Investimentos	5.849.892,56	5.849.892,56
Imobilizado	36.193.649,40	36.355.623,72
Imobilizado	81.202.519,35	81.202.519,35
Depreciação Acumulada	(45.008.869,95)	(44.846.895,63)
Intangível	65.645,68	66.436,86
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.857.789,46)	(8.856.998,28)

(Em Recuperação Judicial)

**Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

	31/01/2024	31/12/2023
PASSIVO	209.275.633,83	216.858.005,60
CIRCULANTE	144.766.544,43	144.734.234,89
Fornecedores	14.800.075,01	15.152.343,58
Empréstimos e Financiamentos	5.151.813,43	5.767.381,35
Obrigações Trabalhistas	12.181.772,59	12.580.736,89
Obrigações Sociais	67.910.660,78	67.395.750,54
Obrigações Tributárias	35.889.937,75	35.305.904,05
Credores por Adiantamentos	8.078.224,43	8.532.118,48
Outras Contas a Pagar	2.625,09	-
Filial – Joaçaba/SC	751.435,35	-
NÃO CIRCULANTE	154.961.186,15	160.163.407,12
Credores em Recuperação Judicial	28.919.732,73	28.725.761,29
Empréstimos e Financiamentos	3.726.000,00	3.726.000,00
Bancos em Recuperação Judicial	39.763.397,98	39.763.397,98
Obrigações Trabalhistas	4.357.721,54	4.383.300,63
Obrigações Sociais	14.270.622,60	14.270.622,60
Obrigações Tributárias	16.648.007,32	16.648.007,32
Tributos Diferidos	3.399.401,11	3.399.401,11
Provisões para Contingência	4.850.473,47	4.850.473,47
Faturamento Antecipado	39.025.829,40	44.396.442,72
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(90.452.096,75)	(88.039.636,41)
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	(147.978.742,18)	(145.566.281,84)

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

	31/01/2024	31/12/2023
RECEITA BRUTA	9.905.209,91	100.616.144,26
Receita Vendas Produtos	7.242.645,74	69.064.157,96
Receita Prestação de Serviços	2.656.599,77	30.727.682,30
Locação de Bens	5.964,40	824.304,00
DEDUÇÕES VENDAS	(1.494.357,65)	(14.670.916,53)
Impostos Sobre Receitas	(1.425.742,37)	(12.583.924,51)
Devoluções e Abatimentos	(68.615,28)	(2.086.992,02)
RECEITA LÍQUIDA	8.410.852,26	85.945.227,73
CUSTO DAS VENDAS	(9.165.305,82)	(73.488.701,15)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(9.165.305,82)	(73.488.701,15)
RESULTADO BRUTO	(754.453,56)	12.456.526,58
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(876.960,64)	(14.333.297,22)
Despesas Administrativas / Comerciais	(859.160,49)	(13.263.740,49)
Outras Despesas/Receitas	(17.800,15)	(1.069.556,73)
RESUL. ANTES DAS RECEITAS/DESP.FINANC.	(1.631.414,20)	(1.876.770,64)
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	(262.261,38)	(5.992.844,40)
Despesas Financeiras	(517.156,49)	(5.751.824,60)
Receitas Financeiras	254.895,11	(241.019,80)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(1.893.675,58)	(7.869.615,04)
IRPJ / CSLL Diferido S/prejuízo Fiscal	(156.235,35)	3.107.428,92
Imposto de Renda/Contribuição Social s/Lucro	(362.549,41)	-
LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(2.412.460,34)	(4.762.186,12)

(Em Recuperação Judicial)

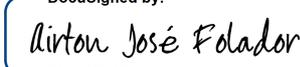
**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023**

Método Indireto

(Em Reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/01/2024	31/12/2023
Lucro (Prejuízo) do Exercício	(2.412.460,34)	(4.762.186,12)
Imposto de renda e contribuição social	(156.235,35)	3.107.428,92
Corrente	-	-
Diferido	(156.235,35)	3.107.428,92
Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social	(2.256.224,99)	(7.869.615,04)
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	162.765,50	2.230.093,01
IRPJ / CSLL e Realização da reserva	-	-
Resultado Assembléia de credores	-	-
Créditos PIS/COFINS a recuperar	-	-
Variação provisão para contingências	-	-
Geração (consumo) bruta de caixa	(2.249.694,84)	(2.532.093,11)
Varição em ativos		
Aumento (redução) em contas a receber	4.267.294,17	(15.531.678,21)
Aumento (redução) em estoques	1.837.444,19	2.315.749,15
Aumento (redução) em adiantamento a fornecedores	269.876,30	7.936.823,83
Aumento (redução) em impostos a recuperar	679.116,47	4.238.514,56
(Aumento) redução em depósitos judiciais	(2.432,12)	(382.216,56)
Aumento (redução) em partes relacionadas	219.670,04	(371.135,49)
(Aumento) redução em ativo fiscal diferido	156.235,35	(8.449.968,05)
(Aumento) redução em outras operações	(6.928,33)	89.655,86
Perdas (reversões) estimadas em ativos, líquidas	-	21.182,57
Varição em passivos		
Aumento (redução) em fornecedores	(349.643,48)	(10.838.722,69)
(Aumento) redução em obrigações sociais	514.910,24	12.613.688,03
Aumento (redução) em obrigações trabalhistas	(424.543,39)	(1.824.614,29)
(Aumento) redução em obrigações tributárias	584.033,70	6.245.142,58
(Aumento) redução em credores em recuperação judicial	193.971,44	(1.456.226,36)
Aumento (redução) em credores por adiantamentos	(5.073.072,02)	11.245.362,45
Caixa proveniente aplicado nas operações	2.865.932,56	5.851.557,38

Caixa líquido gerado (consumido) atividades operacionais	616.237,72	3.319.464,27
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisições de imobilizado e intangível	-	(1.217.597,45)
Recebimentos por vendas de ativos fixos	-	20.000,00
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimentos	-	(1.197.597,45)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Captação de empréstimos e financiamentos	(615.567,92)	(2.130.226,15)
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de financiamentos	(615.567,92)	(2.130.226,15)
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalente a caixa	669,80	(8.359,33)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	14.922,91	23.282,24
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	15.592,71	14.922,91
	669,80	(8.359,33)

DocuSigned by:

 70C18F92E249429...
Airton José Folador
 Diretor Superintendente

AUGUSTO OVIDIO
 SKRZYPEK:12022853091
 Assinado de forma digital por
 AUGUSTO OVIDIO
 SKRZYPEK:12022853091
 Dados: 2024.04.12 09:13:15 -03'00'
Augusto Ovídio Skrzypek
 Diretor

IARA CRISTINA
 ALBA:76964183000
 Assinado de forma digital por IARA
 CRISTINA ALBA:76964183000
 Dados: 2024.04.12 09:12:30 -03'00'
Iara Cristina Alba
 Contadora – CRC/RS 098975/O-9



BALANÇO PATRIMONIAL

DE

29 DE FEVEREIRO DE 2024



(Em Recuperação Judicial)

**Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 29 de fevereiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

	29/02/2024	31/12/2023
ATIVO	204.272.080,39	216.858.005,60
CIRCULANTE	82.204.866,45	94.589.321,69
Caixa e Equivalentes de Caixa	38.019,75	14.922,91
Clientes	31.067.688,06	39.854.477,62
Estoques	21.386.980,15	23.140.094,82
Impostos a Recuperar	21.726.925,91	22.975.037,20
Adiantamentos Operacionais	5.182.950,70	6.586.311,09
Despesas do Exercício Seguinte	2.050.866,53	2.018.478,05
Filial – Joaçaba/SC	751.435,35	-
NÃO CIRCULANTE	122.067.213,94	122.268.683,91
Realizável a Longo Prazo	80.118.255,00	79.996.730,77
Clientes	11.073.651,34	10.758.067,72
Partes Relacionadas	8.189.251,05	8.048.398,90
Depósitos Judiciais	2.449.710,89	2.399.558,54
Tributos Diferidos	58.395.621,72	58.780.685,61
Outros Investimentos	10.020,00	10.020,00
Propriedade para Investimentos	5.849.892,56	5.849.892,56
Imobilizado	36.034.211,88	36.355.623,72
Imobilizado	81.202.519,35	81.202.519,35
Depreciação Acumulada	(45.168.307,47)	(44.846.895,63)
Intangível	64.854,50	66.436,86
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.858.580,64)	(8.856.998,28)

(Em Recuperação Judicial)

**Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 29 de fevereiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

	29/02/2024	31/12/2023
PASSIVO	204.272.080,39	216.858.005,60
CIRCULANTE	146.097.427,19	144.734.234,89
Fornecedores	14.413.617,85	15.152.343,58
Empréstimos e Financiamentos	5.274.656,26	5.767.381,35
Obrigações Trabalhistas	12.441.803,50	12.580.736,89
Obrigações Sociais	68.331.829,89	67.395.750,54
Obrigações Tributárias	36.202.572,26	35.305.904,05
Credores por Adiantamentos	8.678.886,99	8.532.118,48
Outras Contas a Pagar	2.625,09	-
Filial – Joaçaba/SC	751.435,35	-
NÃO CIRCULANTE	151.376.035,28	160.163.407,12
Credores em Recuperação Judicial	28.971.262,44	28.725.761,29
Empréstimos e Financiamentos	3.726.000,00	3.726.000,00
Bancos em Recuperação Judicial	39.763.397,98	39.763.397,98
Obrigações Trabalhistas	4.544.693,60	4.383.300,63
Obrigações Sociais	14.270.622,60	14.270.622,60
Obrigações Tributárias	16.648.007,32	16.648.007,32
Tributos Diferidos	3.399.401,11	3.399.401,11
Provisões para Contingência	4.850.473,47	4.850.473,47
Faturamento Antecipado	35.202.176,76	44.396.442,72
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(93.201.382,08)	(88.039.636,41)
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	(150.728.027,51)	(145.566.281,84)

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos
em 29 de fevereiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

	29/02/2024	31/12/2023
RECEITA BRUTA	21.055.371,90	100.616.144,26
Receita Vendas Produtos	13.443.845,61	69.064.157,96
Receita Prestação de Serviços	7.605.561,89	30.727.682,30
Locação de Bens	5.964,40	824.304,00
DEDUÇÕES VENDAS	(3.202.916,96)	(14.670.916,53)
Impostos Sobre Receitas	(3.114.528,81)	(12.583.924,51)
Devoluções e Abatimentos	(88.388,15)	(2.086.992,02)
RECEITA LÍQUIDA	17.852.454,94	85.945.227,73
CUSTO DAS VENDAS	(19.216.612,52)	(73.488.701,15)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(19.216.612,52)	(73.488.701,15)
RESULTADO BRUTO	(1.364.157,58)	12.456.526,58
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(2.497.458,63)	(14.333.297,22)
Despesas Administrativas / Comerciais	(1.939.141,61)	(13.263.740,49)
Outras Despesas/Receitas	(558.317,02)	(1.069.556,73)
RESUL. ANTES DAS RECEITAS/DESP.FINANC.	(3.861.616,21)	(1.876.770,64)
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	(385.132,30)	(5.992.844,40)
Despesas Financeiras	(709.749,10)	(5.751.824,60)
Receitas Financeiras	324.616,80	(241.019,80)
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(4.246.748,51)	(7.869.615,04)
IRPJ / CSLL Diferido S/prejuízo Fiscal	(385.063,89)	3.107.428,92
Imposto de Renda/Contribuição Social s/Lucro	(529.933,27)	-
LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(5.161.745,67)	(4.762.186,12)

(Em Recuperação Judicial)

Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos
em 29 de fevereiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023

Método Indireto
(Em Reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	29/02/2024	31/12/2023
Lucro (Prejuízo) do Exercício	(5.161.745,67)	(4.762.186,12)
Imposto de renda e contribuição social	385.063,89	3.107.428,92
Corrente	-	-
Diferido	385.063,89	3.107.428,92
Lucro (Prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social	(5.546.809,56)	(7.869.615,04)
Ajustes por:		
Depreciação e amortização	322.994,20	2.230.093,01
IRPJ / CSLL e Realização da reserva	-	-
Resultado Assembléia de credores	-	-
Créditos PIS/COFINS a recuperar	-	-
Variação provisão para contingências	-	-
Geração (consumo) bruta de caixa	(4.838.751,47)	(2.532.093,11)
Variação em ativos		
Aumento (redução) em contas a receber	8.471.205,94	(15.531.678,21)
Aumento (redução) em estoques	1.753.114,67	2.315.749,15
Aumento (redução) em adiantamento a fornecedores	651.925,04	7.936.823,83
(Aumento) redução em impostos a recuperar	1.248.111,29	4.238.514,56
(Aumento) redução em depósitos judiciais	(50.152,35)	(382.216,56)
(Aumento) redução em partes relacionadas	(140.852,15)	(371.135,49)
Aumento (redução) em ativo fiscal diferido	385.063,89	(8.449.968,05)
Aumento (redução) em outras operações	(32.388,48)	89.655,86
Perdas (reversões) estimadas em ativos, líquidas	-	21.182,57
Variação em passivos		
Aumento (redução) em fornecedores	(736.100,64)	(10.838.722,69)
(Aumento) redução em obrigações sociais	936.079,35	12.613.688,03
(Aumento) redução em obrigações trabalhistas	22.459,58	(1.824.614,29)
(Aumento) redução em obrigações tributárias	896.668,21	6.245.142,58
(Aumento) redução em credores em recuperação judicial	245.501,15	(1.456.226,36)
Aumento (redução) em credores por adiantamentos	(8.296.062,10)	11.245.362,45
Caixa proveniente aplicado nas operações	5.354.573,40	5.851.557,38

Caixa líquido gerado (consumido) atividades operacionais	515.821,93	3.319.464,27
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Aquisições de imobilizado e intangível	-	(1.217.597,45)
Recebimentos por vendas de ativos fixos	-	20.000,00
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimentos	-	(1.197.597,45)
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Captação de empréstimos e financiamentos	(492.725,09)	(2.130.226,15)
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de financiamentos	(492.725,09)	(2.130.226,15)
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalente a caixa	23.096,84	(8.359,33)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	23.282,24	23.282,24
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	38.019,75	14.922,91
	23.096,84	(8.359,33)

DocuSigned by:

 70C18F92E249429...

Airton José Folador
 Diretor Superintendente

AUGUSTO OVIDIO
 SKRZYPEK:12022853091

Assinado de forma digital por
 AUGUSTO OVIDIO
 SKRZYPEK:12022853091
 Dados: 2024.04.15 08:42:24 -03'00'
 Augusto Ovídio Skrzypek
 Diretor

IARA CRISTINA
 ALBA:76964183000

Assinado de forma digital por IARA
 CRISTINA ALBA:76964183000
 Dados: 2024.04.15 08:41:44 -03'00'

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



INTECNIAL[®]

www.intecnial.com.br

SOLUÇÕES INTEGRADAS

INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL

31 de Janeiro de 2024



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.
(Em Recuperação Judicial)

Rua: Alberto Parenti, 1133, Distrito Industrial - 99706-404 - Erechim - RS
direcao@intecnial.com.br - FONE (54)2107-8000 - FAX (54)2107-8200
CNPJ - 08.818.364/0001-95 - NIRE - 43.300.047.717

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

	31/01/2024	31/12/2023
ATIVO	25.828,46	255.430,56
CIRCULANTE	25.828,46	255.430,56
Caixa e Equivalente de Caixa	25.448,85	255.050,95
Impostos a Recuperar	379,61	379,61
PASSIVO	25.828,46	255.430,56
CIRCULANTE	7.828.820,74	8.048.490,78
Partes Relacionadas	7.828.728,32	8.048.398,36
Obrigações Tributárias	92,42	92,42
NÃO CIRCULANTE	91.043.002,66	91.043.002,66
Credor – Recuperação Judicial	3.447,29	3.447,29
Provisão para Perda Investimentos	91.039.555,37	91.039.555,37
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(98.845.994,94)	(98.836.062,88)
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	(148.865.323,87)	(148.855.391,81)



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 dos Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)**

	31/01/2024	31/12/2023
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(9.883,06)	(115.293,01)
Despesas Administrativas		-
Despesas Tributárias	(9.883,06)	(115.852,52)
Outras Receitas	-	559,51
RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	-	(4.762.181,89)
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	(4.762.181,89)
RESULTADO FINANCEIRO	(49,00)	(947,00)
Juros Passivos	(49,00)	(947,00)
Receitas Financeiras	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA TRIBUTAÇÃO	(9.932,06)	(4.878.421,90)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(9.932,06)	(4.878.421,90)

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 dos Fluxos de Caixa dos Exercícios Findos
em 31 de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
Método Indireto
Em Reais

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/01/2024	31/12/2023
Lucro (Prejuízo) do Exercício	<u>(9.932,06)</u>	<u>(4.878.421,90)</u>
Imposto de renda e contribuição social	-	-
Corrente	-	-
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	<u>(9.932,06)</u>	<u>(4.878.421,90)</u>
Geração (consumo) bruta de caixa	<u>(9.932,06)</u>	<u>(4.878.421,90)</u>
Varição em ativos		
Aumento (redução) em impostos a recuperar	-	-
(Aumento) redução em outras operações	-	-
Varição em passivos		
(Aumento) redução em fornecedores	-	-
Aumento (redução) em obrigações tributárias	-	57,03
Caixa proveniente aplicado nas operações	-	57,03
Juros Pagos	-	-
IRRF sobre dividendos recebidos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) atividades operacionais	<u>(9.932,06)</u>	<u>(4.878.364,87)</u>
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Resultado de Equivalência Patrimonial	-	4.762.181,89
Aquisições/Baixa de Investimentos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimentos	-	4.762.181,89
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Créditos de (Mútuo)	(219.670,04)	371.135,49
Captação de empréstimos e financiamentos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades financiamentos	<u>(219.670,04)</u>	<u>371.135,49</u>
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalente a caixa	<u>(229.602,10)</u>	<u>254.952,51</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	255.050,95	98,44
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	<u>25.448,85</u>	<u>255.050,95</u>
	(229.602,10)	254.952,51

AUGUSTO OVIDIO
 SKRZYPEK:12022853091
 Assinado de forma digital por AUGUSTO OVIDIO SKRZYPEK:12022853091
 Dados: 2024.03.12 18:46:43 -03'00'

Augusto Ovídio Skrzypek

Presidente

JANDIR ANTONIO
 CANTELE:05369690006
 Assinado de forma digital por JANDIR ANTONIO CANTELE:05369690006
 Dados: 2024.03.12 18:41:01 -03'00'

Jandir Antonio Cantele

Vice-Presidente

IARA CRISTINA
 ALBA:76964183000
 Assinado de forma digital por IARA CRISTINA ALBA:76964183000
 Dados: 2024.03.12 18:40:10 -03'00'

Iara Cristina Alba

Contadora – CRC/RS 098975/O-9



INTECNIAL[®]

www.intecnia.com.br

SOLUÇÕES INTEGRADAS

INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.

BALANÇO PATRIMONIAL

29 de Fevereiro de 2024



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.
(Em Recuperação Judicial)

Rua: Alberto Parenti, 1133, Distrito Industrial - 99706-404 - Erechim - RS
direcao@intecnial.com.br - FONE (54)2107-8000 - FAX (54)2107-8200
CNPJ - 08.818.364/0001-95 - NIRE - 43.300.047.717

Balanco Patrimonial dos Exercícios Findos
em 29 de fevereiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

	29/02/2024	31/12/2023
ATIVO	377.089,96	255.430,56
CIRCULANTE	377.089,96	255.430,56
Caixa e Equivalente de Caixa	376.710,35	255.050,95
Impostos a Recuperar	379,61	379,61
PASSIVO	377.089,96	255.430,56
CIRCULANTE	8.189.342,93	8.048.490,78
Partes Relacionadas	8.189.250,51	8.048.398,36
Obrigações Tributárias	92,42	92,42
NÃO CIRCULANTE	91.043.002,66	91.043.002,66
Credor – Recuperação Judicial	3.447,29	3.447,29
Provisão para Perda Investimentos	91.039.555,37	91.039.555,37
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(98.855.255,63)	(98.836.062,88)
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	(148.874.584,56)	(148.855.391,81)



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 dos Exercícios Findos
em 29 de fevereiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em Reais)

	29/02/2024	31/12/2023
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(19.140,25)	(115.293,01)
Despesas Administrativas		-
Despesas Tributárias	(19.140,25)	(115.852,52)
Outras Receitas	-	559,51
RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	-	(4.762.181,89)
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	(4.762.181,89)
RESULTADO FINANCEIRO	(52,50)	(947,00)
Juros Passivos	(52,50)	(947,00)
Receitas Financeiras	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DA TRIBUTAÇÃO	(19.192,75)	(4.878.421,90)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	(19.192,75)	(4.878.421,90)

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 dos Fluxos de Caixa dos Exercícios Findos
em 29 de fevereiro de 2024 e 31 de dezembro de 2023
Método Indireto
Em Reais

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	29/02/2024	31/12/2023
Lucro (Prejuízo) do Exercício	(19.192,75)	(4.878.421,90)
Imposto de renda e contribuição social	-	-
Corrente	-	-
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	(19.192,75)	(4.878.421,90)
Geração (consumo) bruta de caixa	(19.192,75)	(4.878.421,90)
Varição em ativos		
Aumento (redução) em impostos a recuperar	-	-
(Aumento) redução em outras operações	-	-
Varição em passivos		
(Aumento) redução em fornecedores	-	-
Aumento (redução) em obrigações tributárias	-	57,03
Caixa proveniente aplicado nas operações	-	57,03
Juros Pagos	-	-
IRRF sobre dividendos recebidos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) atividades operacionais	(19.192,75)	(4.878.364,87)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos		
Resultado de Equivalência Patrimonial	-	4.762.181,89
Aquisições/Baixa de Investimentos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades de investimentos	-	4.762.181,89
Fluxo de caixa das atividades de financiamentos		
Créditos de (Mútuo)	140.852,15	371.135,49
Captação de empréstimos e financiamentos	-	-
Caixa líquido gerado (consumido) nas atividades financiamentos	140.852,15	371.135,49
Aumento (redução) líquido de caixa e equivalente a caixa	121.659,40	254.952,51
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	255.050,95	98,44
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	376.710,35	255.050,95
	121.659,40	254.952,51

AUGUSTO OVIDIO
 SKRZYPEK:12022853091

Assinado de forma digital por AUGUSTO
 OVIDIO SKRZYPEK:12022853091
 Dados: 2024.03.28 17:43:59 -03'00'

Augusto Ovídio Skrzypek

Presidente

IARA CRISTINA
 ALBA:76964183000

Assinado de forma digital por
 IARA CRISTINA ALBA:76964183000
 Dados: 2024.03.28 17:44:45 -03'00'

Iara Cristina Alba

Contadora – CRC/RS 098975/O-9

JANDIR ANTONIO
 CANTELE:05369690006

Assinado de forma digital por JANDIR
 ANTONIO CANTELE:05369690006
 Dados: 2024.03.28 17:45:39 -03'00'

Jandir Antonio Cantele

Vice-Presidente