



MEDEIROS & MEDEIROS

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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 5000013 54.2016.8.21.0013



39º Relatório Mensal de Atividades

Apresentado em setembro de 2020.





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ÍNDICE

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

1. INTRODUÇÃO
2. RESUMO
3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS
4. DADOS FINANCEIROS-ECONÔMICOS
5. ENDIVIDAMENTO TRIBUTÁRIO
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL

INTRODUÇÃO

O presente relatório reúne, de forma sintética, as informações operacionais, financeiras, econômicas e processuais da recuperação judicial das empresas INTECNIAL S.A. e INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A..

Os dados foram coletados e analisados pela Medeiros & Medeiros Administração Judicial, na qualidade de administradora judicial das empresas recuperandas.

Os referidos dados, foram extraídos dos autos da recuperação judicial, principalmente no que tange às informações contábeis e financeiras e, em especial, das visitas técnicas ocorridas na sede da empresa, bem como de reuniões com os procuradores e representantes das recuperandas.

O Relatório Mensal de Atividades reflete a análise técnica contábil, limitada

às informações disponibilizadas, não exaustivas, sobre a situação das empresas.

As recuperandas vêm cumprindo suas obrigações processuais, com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

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

Todos os documentos que serviram de base para a elaboração do presente relatório estão disponíveis para consulta no site www.administradorjudicial.adv.br. Informações adicionais, ou complementares, podem ser obtidas diretamente com a Medeiros & Medeiros Administração Judicial.



Cronograma Processual da Recuperação Judicial

Data	Evento	Lei 11.101/05	Data	Evento	Lei 11.101/05
16/05/2016	Ajuizamento do Pedido de Recuperação		04/11/2016	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após publicação do 2º Edital)	art. 8º
17/05/2016	Deferimento do Pedido de Recuperação.	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e § 1º	20/04/2017	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - AGC (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 56, § 1º
25/05/2016	Publicação do deferimento no D.O.		26/06/2017	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
21/06/2016	Publicação do 1º Edital pelo devedor.	art. 52, § 1º	31/07/2017	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
12/07/2016	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias da publicação do 1º Edital)	art. 7º, § 1º	13/12/2017	Homologação do PRJ	
25/07/2016	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após publicação do deferimento da recuperação)	art. 53	13/12/2019	Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão de recuperação judicial)	art. 61
21/10/2016	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § Único			
01/12/2016	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação do aviso de recebimento do PRJ)	art. 53, § Único e art. 55, § Único			
21/10/2016	Publicação do Edital pelo AJ - 2º Edital (45 dias após apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, § 2º			

Nota: Quadro elaborado pela Administradora Judicial, com base nos processos previstos na Lei 11.101/05 e nas datas de suas ocorrências, conforme o trâmite processual.

Eventos ocorridos
 Eventos não ocorridos



Acompanhamento processual

Os autos físicos do processo de Recuperação Judicial da Intecnial S/A foram virtualizados no sistema EPROC do TJ/RS, podendo ser consultado pelo número 5000013-54.2016.8.21.0013.

IMÓVEL DE MATRÍCULA Nº 17.093:

- Em setembro de 2019, a administração tomou conhecimento de que perfectibilizada a venda do imóvel matrícula nº 17.093, no importe de R\$ 4.100.000,00 (quatro milhões e cem mil reais), cujo produto deve ser direcionado aos credores trabalhistas, conforme decisão de 06.06.2019 e disposições do plano de pagamento. Determinada, ainda, a prestação de contas mensais ao administrador judicial, que por sua vez, está apresentando as informações nos relatórios mensais de atividades.

Observa-se que, quanto ao saldo do leilão reverso (produto da venda do imóvel nº 17.093) de, aproximadamente, R\$ 818 mil, houve pedido de realização de um **segundo leilão reverso**, pendente de apreciação.

LEILÃO REVERSO:

- Em novembro de 2019, foi deferida a realização do 1º leilão reverso, nos termos previstos na cláusula “8.5” do plano de recuperação judicial e conforme especificações constantes no edital publicado em 27.11.2019.
- O leilão foi realizado pela Administradora Judicial, no seu estabelecimento profissional, à Av. Dr. Nilo Peçanha, 2900 - sala 701 - Bela Vista, Porto Alegre, RS, CEP 91330-001, aos 10 de dezembro de 2019, para abertura e conferência das propostas. O resultado do leilão, bem assim as propostas apresentadas, foram submetidos ao juízo (fls. 5.800/5.921), que o homologou em fevereiro de 2020, por entender estarem atendidos os parâmetros fixados.
- **A realização do 2º leilão reverso, ainda pende de autorização judicial.**

IMÓVEL DE MATRÍCULA Nº 29.460:

- **Pendente de apreciação judicial o pedido de venda do imóvel da matrícula nº 29.460 por meio de propostas fechadas**, mediante preço mínimo de 70% do valor de nova avaliação a ser designada pelo juízo, na forma do art. 142 da Lei 11.101/05 c/c art. 880, §1º do CPC § 4º. O referido pedido, já foi objeto de acolhida da Administração Judicial devido o lapso temporal decorrido e tentativas frustradas de venda particular do bem.



Acompanhamento processual

DAÇÃO EM PAGAMENTO DAS MÁQUINAS DE SOLDA E DOS CONTAINERS USADOS E OCIOSOS:

- Em 18.02.2020, o juízo homologou o acordo entabulado entre a empresa recuperanda e a empresa GOM Montagens e Manutenção Industrial (fls. 5.167/5.168), autorizando a dação em pagamento das máquinas de solda e dos containers usados e ociosos listados na cláusula segunda do termo pactuado (fl. 5.167), para fins de quitação do crédito extraconcursal referente aos serviços prestados pela empresa GOM, com posterior prestação de contas.

LIBERAÇÃO DOS VALORES ORIUNDO DO PRECATÓRIO PAGO NO PROCESSO Nº 5006162-72.2014.4.04.7117:

- Histórico: A Intecnia moveu processo contra a União (nº 5006162-72.2014.4.04.7117), no qual houve o pagamento de um precatório, em aproximadamente, 1,9 milhões. Já a União, moveu execução fiscal contra a Intecnia, de nº 5000779-11.2017.4.04.7117, que tramitava perante a 1ª Vara de Erechim e foi redistribuída para a 1ª Vara Federal de Passo Fundo, os valores da primeira ação foram transferidos para a segunda, a pedido da União.

Irresignada com o pedido da União para liberação do valor em seu favor, a Intecnia requereu que os valores fossem transferidos ao juízo recuperacional, no entanto, o pedido foi indeferido. Com isso, suscitou conflito de competência ao STJ, que o recebeu sob o nº 165.742, conhecido em 06.09.2019, para declarar competente o juízo universal à prática de qualquer ato de execução voltado contra o patrimônio da empresa em recuperação judicial. E, ainda, determinar que ao mesmo juízo fossem encaminhados os valores constritos nos autos do processo nº 5000779-11.2017.4.04.7117, que se encontra tramitando no Justiça Federal. A decisão transitou em julgado em 20/11/2019.

- Situação atual: A recuperanda postulou ao juízo recuperacional a utilização dos valores para fins de regularização fiscal federal através do programa de incentivo fiscal PERT, o que foi autorizado pelo juízo em fevereiro de 2020, mediante remessa do numerário ao feito nº 5004728-43.2017.4.04.7117 para possibilitar a manutenção da adesão ao PERT regularizado.

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

- A Intecnia suscitou conflito de competência, após o juízo do trabalho, nos autos da Reclamatória Trabalhista nº 0011479-79.2017.5.03.0100, determinar o prosseguimento de execução e a penhora "on line" em suas contas. Houve concessão de liminar para determinar a suspensão dos atos executórios proferidos pelo Juízo da 2ª Vara do Trabalho de Montes Claros, e a designação do Juízo Recuperacional para resolver, em caráter provisório, as medidas urgentes até ulterior deliberação no presente conflito. Em 02.06.2020 foi proferida decisão que conheceu do conflito para declarar competente o JUÍZO DE DIREITO DA 1ª VARA CÍVEL DE ERECHIM – RS.

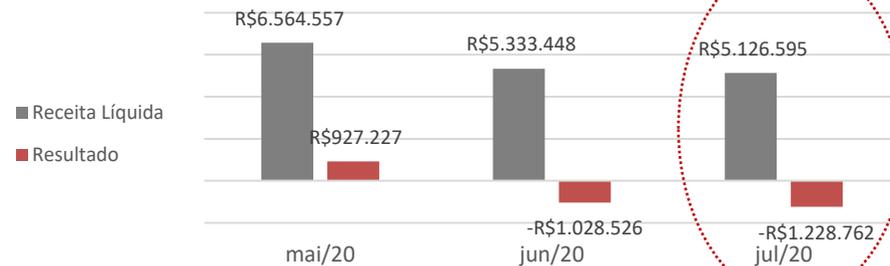


INTECNIAL

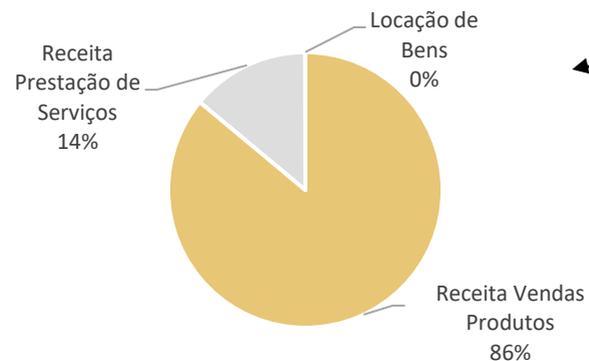
A Intecnia está localizada em Erechim/RS e atua na fabricação de bens de capital sob encomenda, para setores do agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial em todo território nacional e demais países da América Latina. As empresas em recuperação são a Intecnia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

RESULTADOS

Análise de desempenho



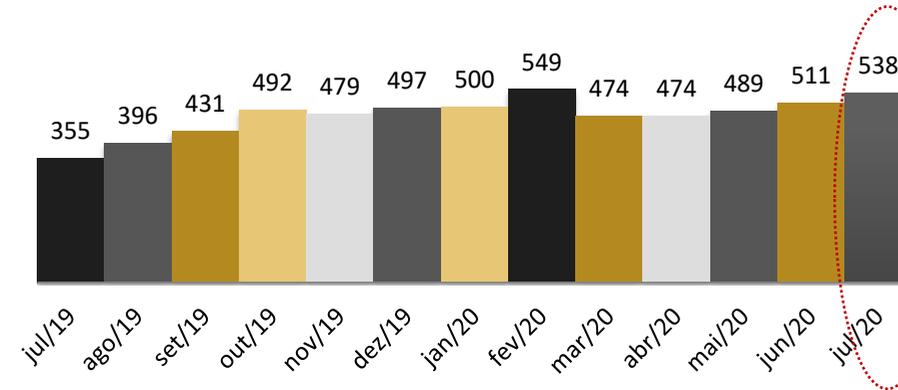
Composição do Faturamento



A receita líquida de julho retraiu 4% em comparação ao mês anterior, culminando, também, em um prejuízo maior, de ~R\$ 1,2 milhões. O saldo de 2020 acumula prejuízos que somam pouco mais de R\$ 3,2 milhões, sendo que os principais elementos redutores da lucratividade da Recuperanda são os custos (87%) e as despesas administrativas e comerciais (20%).

QUADRO DE COLABORADORES

NÚMERO DE FUNCIONÁRIOS ATIVOS



Em julho a Recuperanda realizou 50 contratações e 21 demissões, aumentando o quadro de funcionários para 621 colaboradores, sendo 538 ativos e 83 afastados. Salienta-se que a recuperanda acumula atrasos no pagamento das verbas trabalhistas, que atingiram o montante de **R\$ 1.272.789,28** em julho/2020. O pagamento de encargos sociais ocorre de acordo com as obras e as exigências dos clientes, enquanto na matriz são pagos parcialmente. Os salários do mês vigente estão sendo pagos regularmente.

FLUXO DE CAIXA

FLUXO DE CAIXA	jul/20
ATIVIDADES OPERACIONAIS	
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS	-261.176
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-3.398
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	262.301
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO	-2.272
Saldo de caixa do início do período	22.022
SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO	19.749

Em julho as atividades operacionais da empresa não supriram o caixa, portanto a Intecnia recorreu a antecipação de recebíveis. Destaca-se que os principais desembolsos ocorreram para pagamento de despesas comuns à operação, como compra de materiais para as obras, salários e prestadores de serviços.

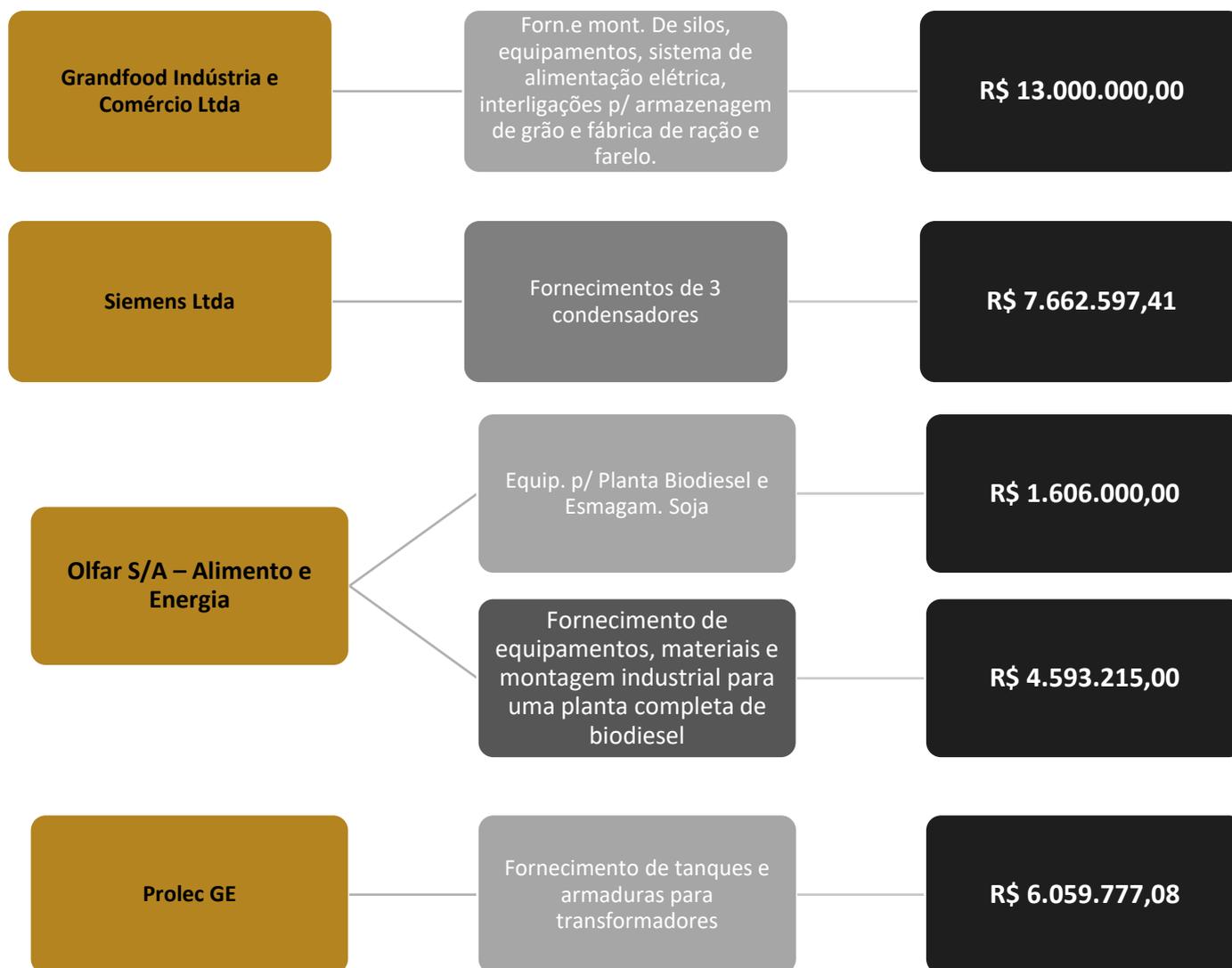
O saldo nas contas bancárias e caixa das recuperandas era de R\$ 19.749,24 na Intecnia S.A. e R\$ 217.566,75 na Intecnia Participações.



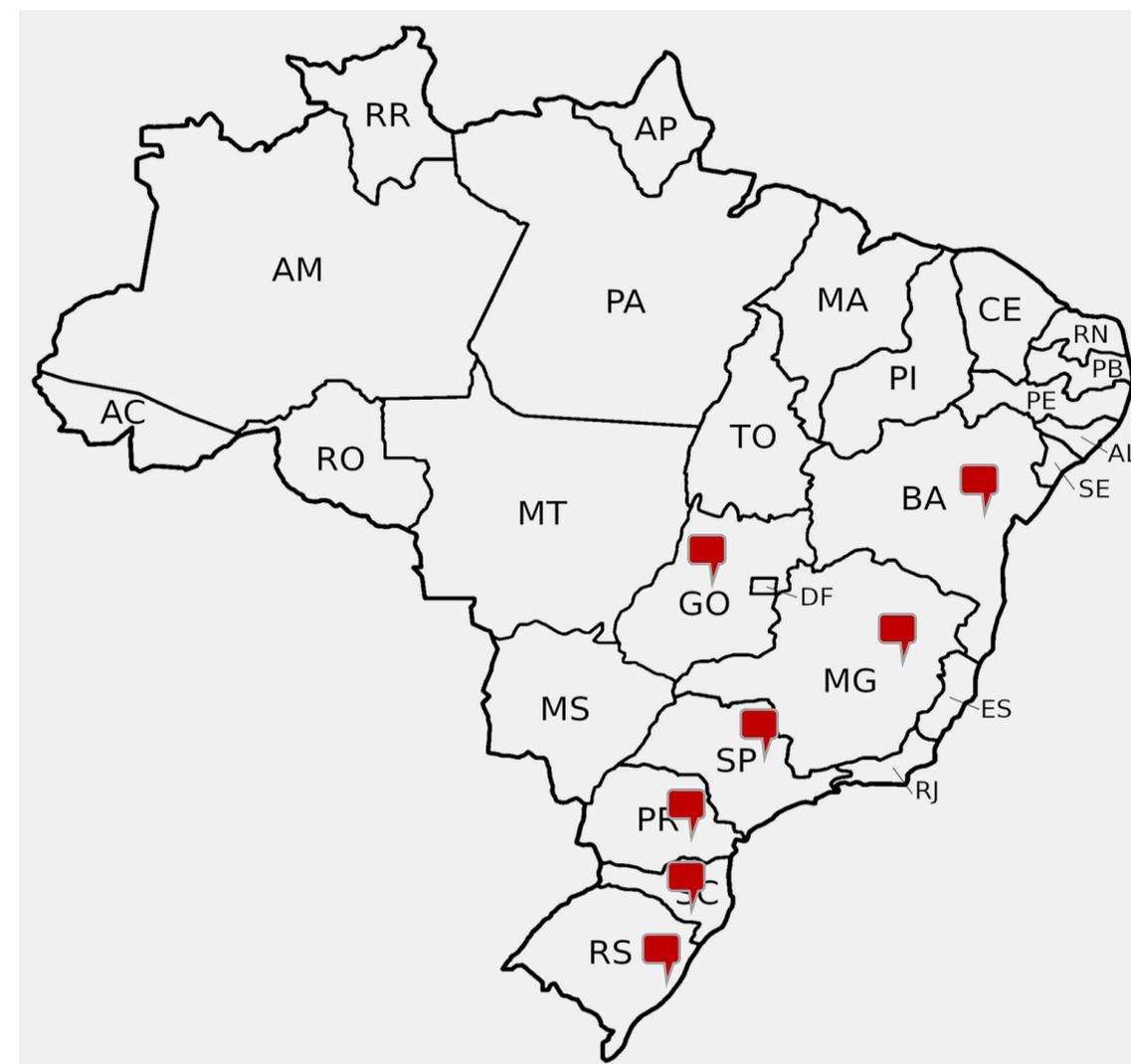
INTECNIAL

Principais Contratos em Andamento

Maiores contratos em andamento na Intecnial S.A. (posição de 01/08/2020):



Estados onde se encontram os maiores projetos no Brasil:



Destaca-se que a empresa também mantém um projeto em andamento fora do Brasil - em Ilinois - EUA - da empresa Incobrasa Industries, no valor de R\$ 250.000,00



INTECNIAL

Endividamento Concursal

Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1137	57,19%	15.826.000,04	7,24%
Garantia Real	1	0,05%	26.425.063,54	12,10%
Quirografário	584	29,38%	168.543.356,18	77,16%
Microempresa	266	13,38%	7.647.847,33	3,50%
Total	1988	100%	218.442.267,09	100%

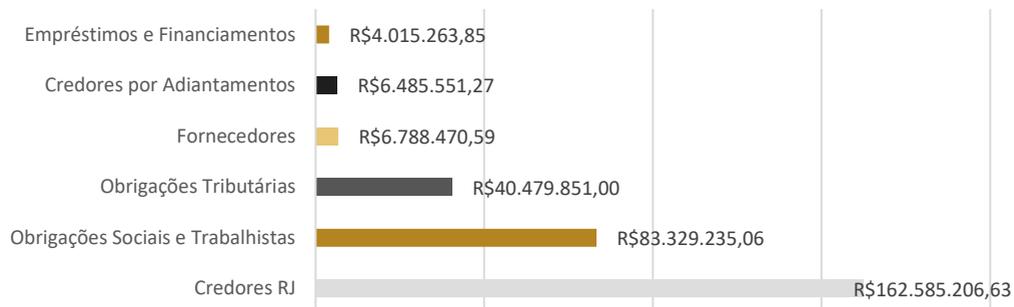
Passivo

Em julho de 2020, as Recuperandas apresentaram um passivo com terceiros de ~R\$ 454 milhões, sendo as principais obrigações destacadas abaixo:

Endividamento com Terceiros



Principais Obrigações



Cumprimento do Plano de Recuperação Judicial

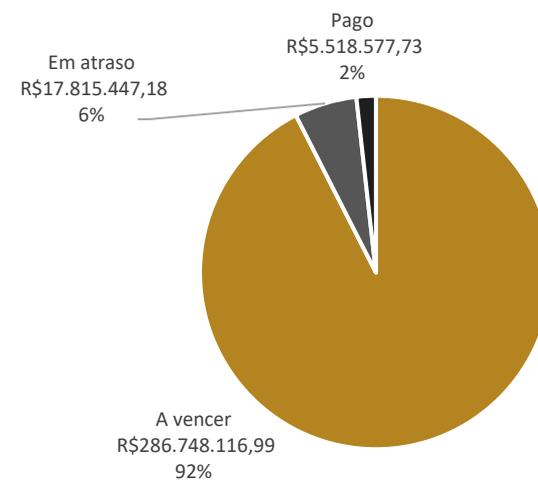
O marco inicial para cumprimento do plano de recuperação judicial é a homologação que ocorreu em **13.12.2017**.
 ➤ **Classe I** – O prazo para o pagamento das 22 parcelas previstas no Plano findou em dezembro/2019, no entanto, não houve quitação integral de todos os credores e os motivos estão expostos no item 6 do presente relatório.

➤ **Classe II** – O pagamento dos juros Selic deveria iniciar em março/2020, contudo, a empresa não o realizou por falta de caixa e afirma estar em tratativas com o único credor da Classe.

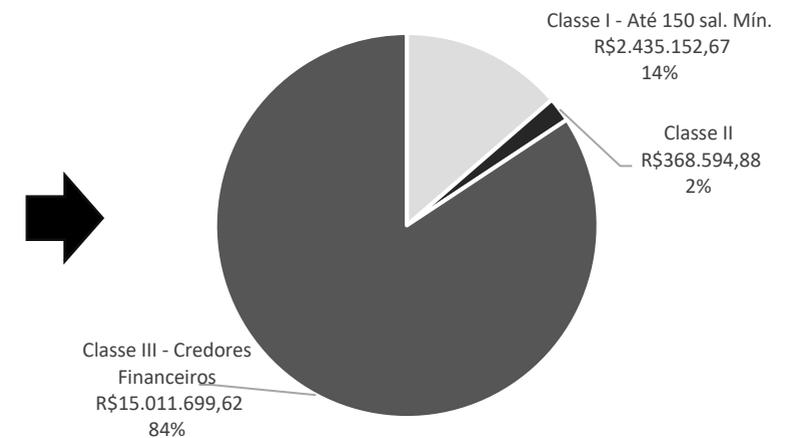
➤ **Classe III e IV Credores de Pequeno Valor** - A recuperanda iniciou os pagamentos aos credores até R\$ 10 mil que enviaram seus dados bancários e está realizando o pagamento de acordo com a disponibilidade de caixa.

➤ **Classe III Credores Financeiros** – Os pagamentos dos juros e encargos deveriam iniciar em janeiro/2019 e a primeira parcela do valor principal em março/2020, entretanto, a recuperanda não cumpriu e segue em tratativas com as instituições da Classe.

RESUMO DO CUMPRIMENTO PRJ



EM ATRASO

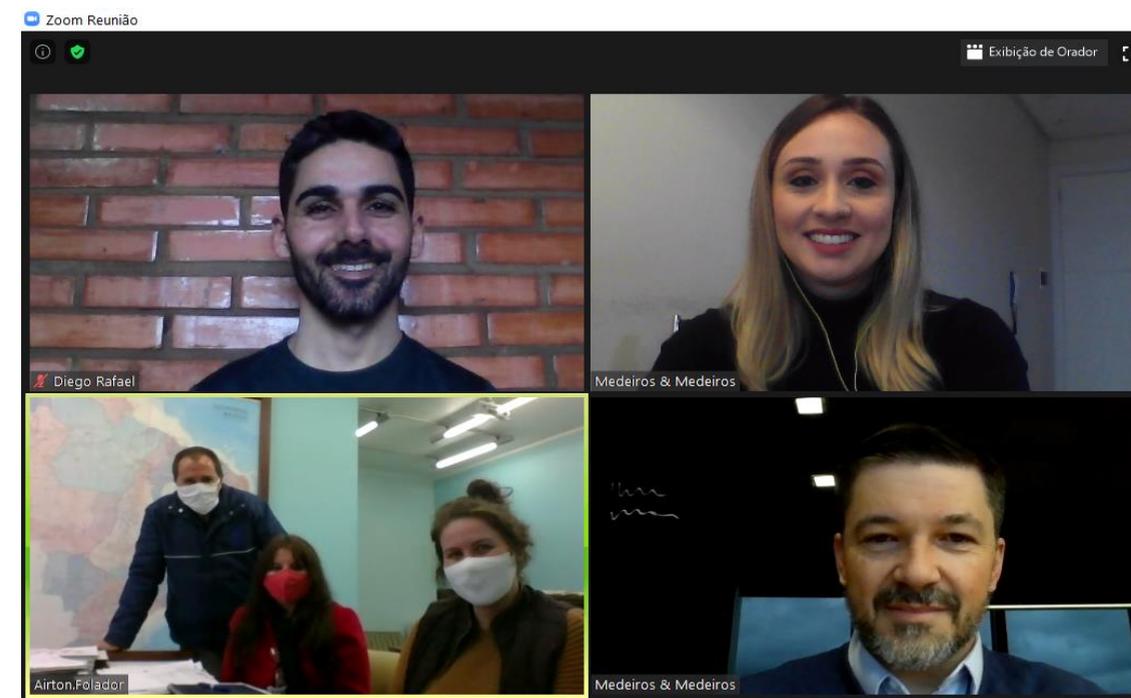
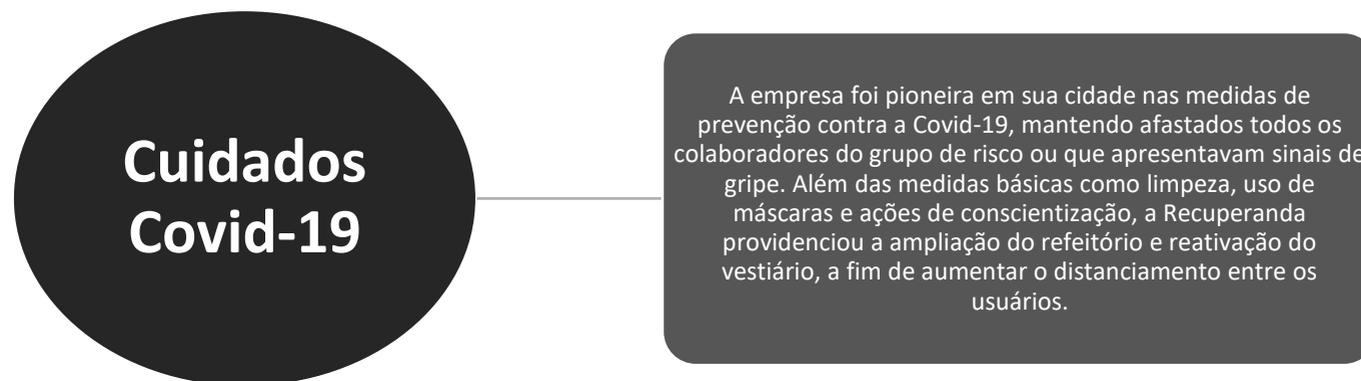
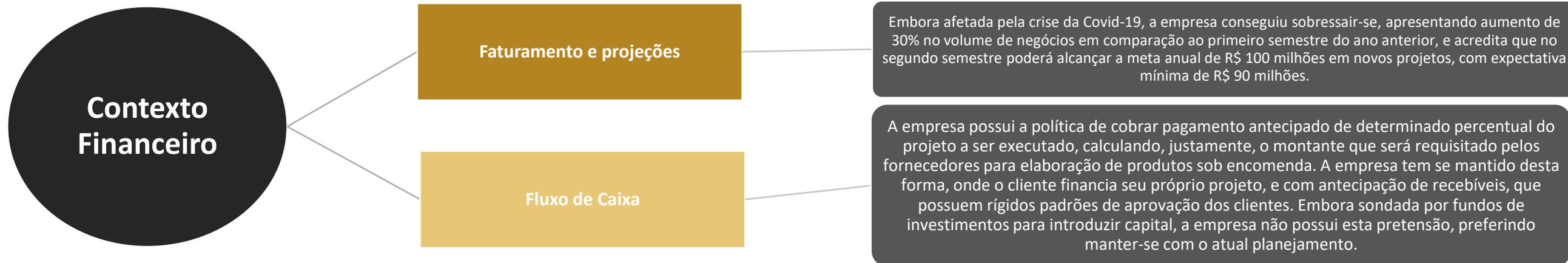


Nota¹: Dados atualizados em setembro/2020 com pagamentos até agosto/2020.



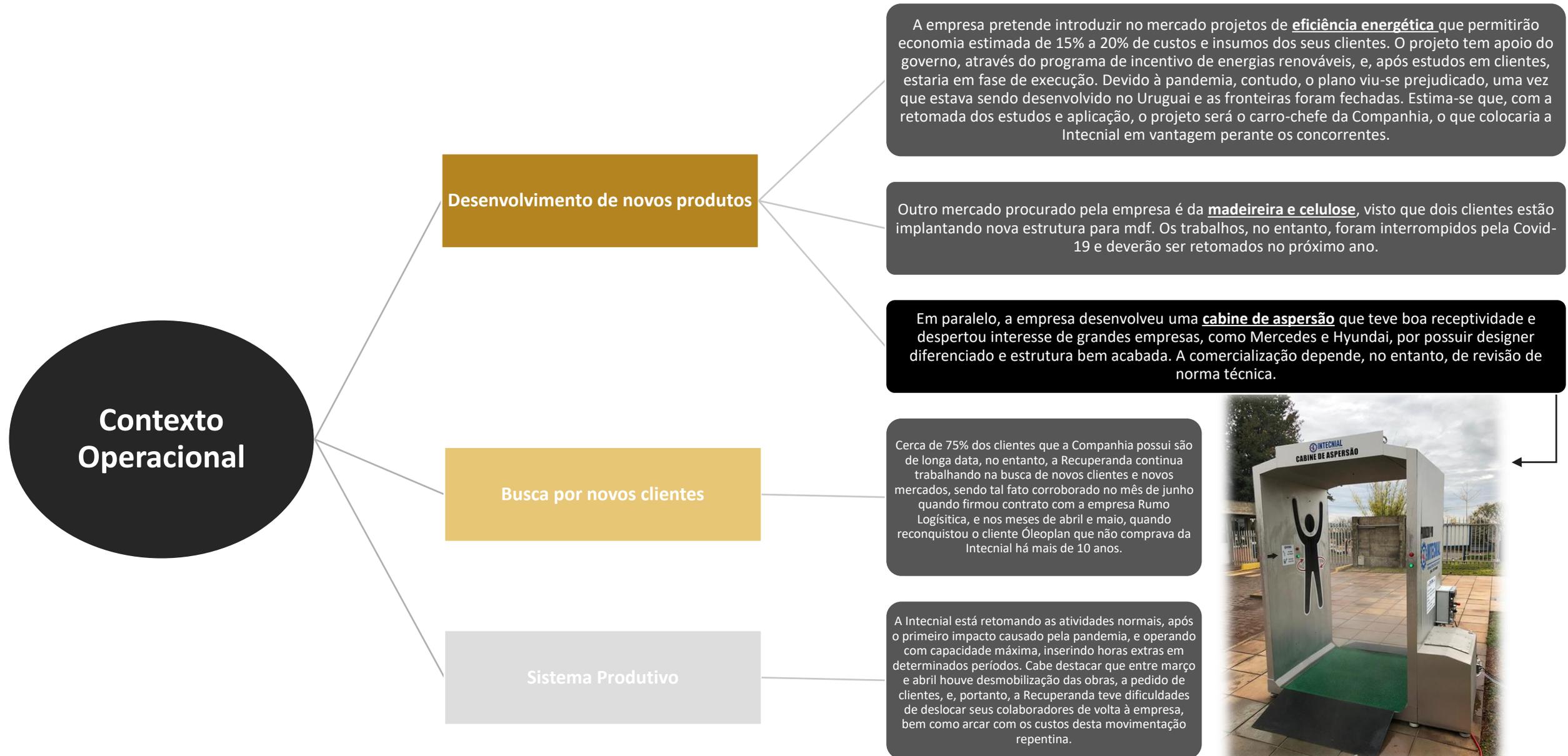
Acompanhamento Administrador Judicial

Em reunião virtual realizada no dia 06/07/2020, através da plataforma zoom, entre os representantes da Recuperanda e desta Administração Judicial, foram esclarecidos e atualizados os assuntos que seguem:





Acompanhamento Administrador Judicial





Contexto Operacional e Instalações

A Intecnial S.A., fundada no ano de 1968, é uma sociedade anônima de capital fechado, localizada em Erechim/RS. Sua atividade é a fabricação de bens de capital sob encomenda, para os setores de agronegócio, energia, logística, armazenamento, elétrica, automação e montagem industrial. A atuação da empresa acontece em todo território nacional e demais países da América Latina.

- **INTECNIAL S.A.**, inscrita no CNPJ sob o nº 89.432.702/0001-58, com sede societária na Rua Alberto Parenti, nº 1133, Bairro Industrial, Erechim/RS
- **INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.**, inscrita no CNPJ sob nº 08.818.364/0001-95, com sede societária na Rua Alberto Parenti, nº 1133, Bairro Industrial, Erechim/RS

As instalações se dividem por atividade. Nas imagens a lado, pode-se observar alguns dos principais setores.

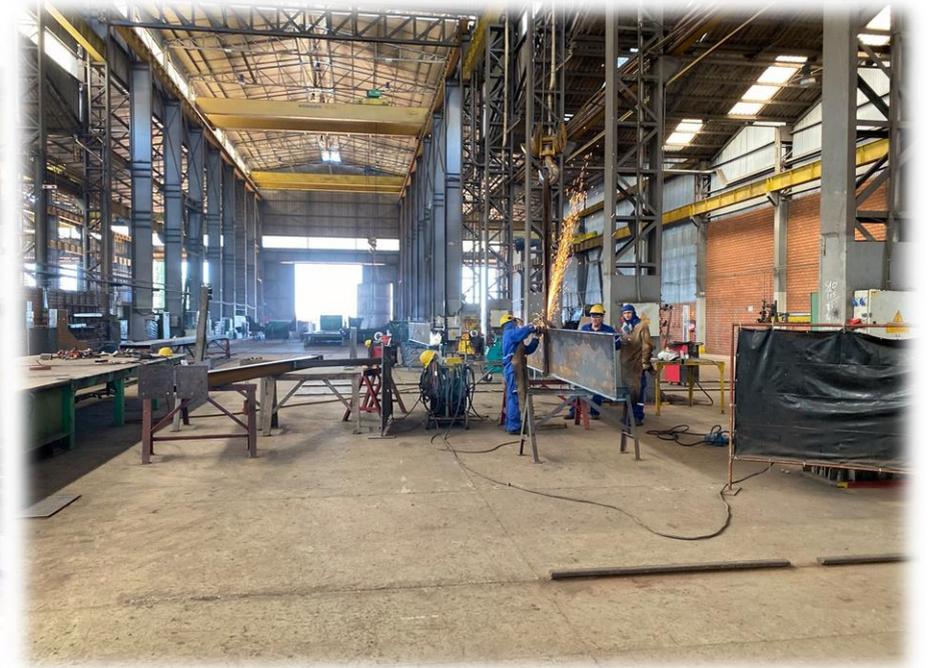
- Engenharia
- Fabricação Mecânica
- Fabricação Elétrica
- Montagem Eletromecânica
- Serviço de Manutenção



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



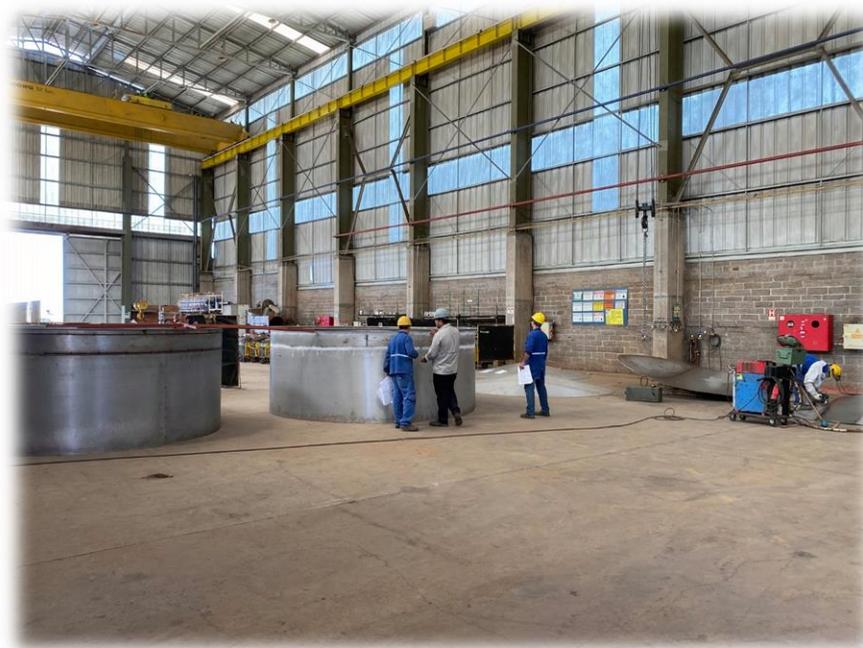
Contexto Operacional e Instalações



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Contexto Operacional e Instalações



3. DESCRIÇÃO DAS EMPRESAS



Fornecedores Relevantes

As Recuperandas trabalham com fornecedores que não têm créditos sujeitos ao processo de recuperação judicial. Dessa forma, a tabela a seguir demonstra os credores extrajudiciais de maior relevância para as atividades das empresas.

**FORNECEDORES
MAIS RELEVANTES
DA OPERAÇÃO QUE
ESTÃO FORA DA
RECUPERAÇÃO
JUDICIAL**

FORNECEDORES VALORES	VALORES (R\$)
AÇOBRIL COMERCIAL DE AÇO LTDA	1.438.212
ALF IND E COM DE FIXADORES LTDA	67.738
ANDREIA APARECIDA ZANETTE	149.078
CI MANUTENÇÃO E MONTAGEM INDUSTRIAL	144.500
CONTINENTAL FERRAMENTAS E EQUIPAMENTOS LTDA	62.218
CORSUL COMÉRCIO DE PRODUTOS PARA INDUSTRIA LTDA	61.620
ELETROIND INSTALADORA ELETRICA IND.	293.506
INOX - TECH COM. DE AÇOS	129.447
INTERATIVA ISOLAÇÕES TÉRMICAS LTDA	128.749
JATI SERVIÇOS COM E IMP DE AÇOS LTDA	201.641
MARCIANE BORGHETI ME	67.867
METASA AS INDUSTRIA METALURGICA	80.388
MILLS ESTRUTURAS E SERV. DE ENGENHARIA	69.067
NEXANS BRASIL S.A.	200.532
ORLANDA GARCIA PEREIRA ME	68.230
RBN AUTOMAÇÃO INDUSTRIAL LTDA ME	78.973
SAFETY SERVIÇOS E TREINAMENTOS	118.013
TGL TRANSPORTES GUINDASTES E LOCAÇÃO	190.762
TKL TRANSPORTES KARINA LTDA ME	223.330
TRANSPORTES JEVICRIS LTDA	243.395
TOTAL	4.017.266

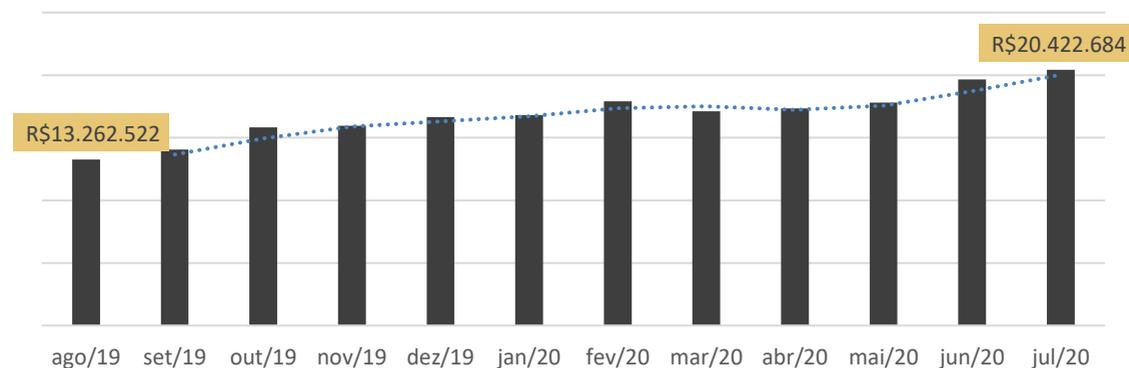
4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



Balanço Patrimonial - Intecnia S.A.

BALANÇO	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVO	177.144.157	177.578.519	178.012.958
CIRCULANTE	34.384.244	34.646.754	35.950.427
Caixa e Equivalentes de Caixa	19.255	22.022	19.749
Clientes	7.862.868	6.240.655	6.171.358
Estoques	17.804.959	19.649.951	20.422.684
Impostos a Recuperar	6.353.273	6.645.025	6.795.817
Adiantamentos Operacionais	2.011.323	1.771.950	2.233.118
Outros Créditos	237.106	236.381	237.913
Despesas do Exercício Seguinte	95.460	80.771	69.788
NÃO CIRCULANTE	142.759.913	142.931.765	142.062.531
Realizável a Longo Prazo	97.108.285	97.491.111	96.837.843
Clientes	20.626.212	20.736.667	20.130.613
Partes Relacionadas	7.324.187	7.596.559	7.549.345
Depósitos Judiciais	2.348.061	2.348.061	2.348.061
Tributos Diferidos	66.809.824	66.809.824	66.809.824
Propriedade para Investimentos	5.849.893	5.849.893	5.849.893
Imobilizado	39.700.252	39.490.490	39.275.736
Imobilizado	77.990.148	78.000.138	78.003.536
Depreciação Acumulada	-38.289.896	-38.509.648	-38.727.800
Intangível	101.484	100.272	99.059
Intangível	8.923.435	8.923.435	8.923.435
Amortização Acumulada	-8.821.951	-8.823.164	-8.824.376

Saldo de Estoque



Análise

ATIVO

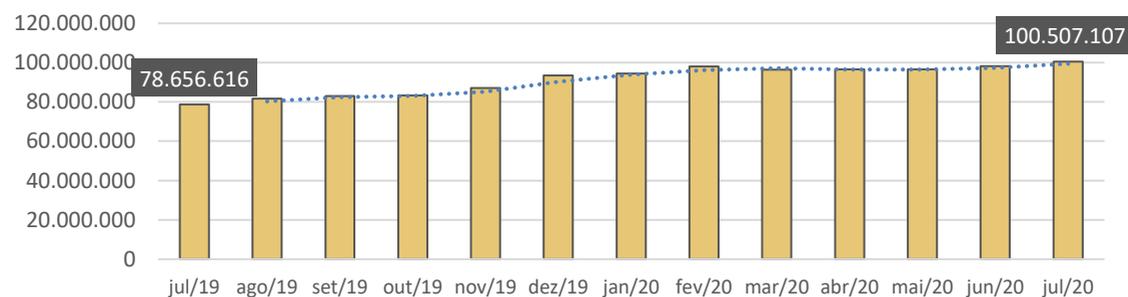
- **Caixa e Equivalentes de Caixa:** Em julho houve redução de 10% das disponibilidades, findando o período com R\$ 19 mil. As movimentações desta conta seguem detalhadas no Fluxo de Caixa da página 19.
- **Clientes:** O maior volume de recebimento de clientes internos, especialmente Weg Equipamentos Elétricos e Prolec GE, reduziu o saldo no período. No longo prazo, o aumento deve-se unicamente, à variação cambial. Salienta-se que o prazo para recebimento depende de diversos fatores como entrega de equipamento, serviço ou *built* (descrição de como o projeto foi construído) e que estes são ajustados conforme o andamento do projeto. O *aging list*, enviado corresponde ao montante contabilizado e engloba títulos de curto e longo prazo, sendo que o valor efetivamente em atraso corresponde a R\$ 234.756,95, ou seja, menos de 1% do total. A empresa adiciona que parte deste valor está em renegociação, encontro de contas (cliente e fornecedor são a mesma empresa) e outra fração foi encaminhada ao Departamento Jurídico para providências de cobrança Judicial.
- **Estoques:** Demonstrou novamente acréscimo em julho, de 4%, devido à maior aquisição de matéria-prima e equipamentos de segurança. Embora tenha aumentado o volume de atividades (que está mais concentrada em fabricação do que serviços de montagem), o que naturalmente incrementa o estoque, a Recuperanda esclarece que está revisando o processo de baixa dos produtos em elaboração, pois pode estar ocorrendo falhas - ordens de fabricação não são fechadas quando o produto está pronto/entregue - o que leva a falsa informação de aumento no estoque. O registro de inventário de estoques enviado corresponde ao montante contabilizado e contempla uma gama expressiva de produtos. Nos últimos 12 meses a empresa manteve em média R\$ 16,9 milhões em estoque, sendo que o mês de julho/2020 apresentou o maior volume.
- **Adiantamentos Operacionais:** Compreende os adiantamentos a fornecedores, funcionários, obras e diversos. A movimentação mais significativa refere-se aos fornecedores que, de acordo com o relatório financeiro enviado, são amplamente pulverizados. No mês de julho, os adiantamentos (~R\$2,8 milhões) foram superiores ao recebimento de mercadorias (~R\$ 2,3 milhões), o que resultou na redução de pouco mais de R\$ 213 mil no saldo.
- **Outros créditos:** Engloba, basicamente, o plano de saúde dos acionistas que, de acordo com a recuperanda, não tem data definida para a devolução. A empresa considera que os acionistas executam atividades não remuneradas para a empresa e, portanto, não haverá cobrança destes valores.
- **Partes Relacionadas:** As movimentações de mútuo ocorridas entre a Intecnia S.A. e a Intecnia Participações resultaram no saldo de R\$ 7,5 mil, apresentando aumento de menos de 1% em comparação ao mês anterior.
- **Imobilizado e Intangível:** Em julho a empresa adquiriu uma fita e um medidor de rugosidade digital que aumentaram o imobilizado em ~R\$ 3,3 mil, conforme nota fiscal de compra enviada.



Balanço Patrimonial - Intecnia S.A.

BALANÇO	mai/20	jun/20	jul/20
PASSIVO	177.144.157	177.578.519	178.012.958
CIRCULANTE	96.468.035	98.144.764	100.507.107
Fornecedores	7.616.786	7.013.308	6.765.731
Empréstimos e Financiamentos	1.835.413	1.819.813	2.082.114
Obrigações Trabalhistas	14.623.932	15.028.148	15.149.896
Obrigações Sociais	43.195.518	43.776.623	44.330.293
Obrigações Tributárias	25.153.209	25.311.600	25.693.522
Credores por Adiantamentos	4.043.177	5.195.273	6.485.551
NÃO CIRCULANTE	209.246.939	209.033.098	208.333.956
Fornecedores	22.740	22.740	22.740
Credores em recuperação judicial	31.713.098	31.797.550	31.325.554
Empréstimos e Financiamentos	1.933.150	1.933.150	1.933.150
Bancos em Recuperação Judicial	131.259.653	131.259.653	131.259.653
Obrigações trabalhistas	10.303.933	9.903.651	9.898.251
Obrigações Tributárias	11.553.016	11.590.905	11.590.905
Obrigações Sociais	13.950.795	13.950.795	13.950.795
Tributos Diferidos	3.195.424	3.195.424	3.195.424
Provisões para Contingência	2.457.869	2.457.869	2.457.869
Faturamento Antecipado	2.857.261	2.921.362	2.699.616
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-128.570.817	-129.599.343	-130.828.105
Capital Social	45.000.000	45.000.000	45.000.000
Ajustes de Avaliação Patrimonial	6.718.764	6.718.764	6.718.764
Adiantamento Para Futuro Aumento de Capital	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Reserva Legal	2.927.808	2.927.808	2.927.808
Lucros e Prejuízos Acumulados	-186.217.389	-187.245.915	-188.474.677

Endividamento com Terceiros - Curto Prazo



Análise

PASSIVO

- Fornecedores:** O maior volume de pagamentos a fornecedores reduziu o saldo no mês de julho. De acordo com a Companhia, o valor inadimplente de credores extraconcursais chegou a R\$ 4.035.651,58 em 31/07/2020 evidenciando aumento de menos de 2% em comparação ao mês anterior. O *aging list* enviado corresponde ao saldo contabilizado e aponta uma carteira pulverizada de fornecedores, cujo prazo médio de pagamento é de 30 dias.
- Empréstimos e Financiamentos:** As variações do último mês referem-se às operações de antecipação de recebíveis junto à instituição Solucred (~R\$ 1 milhão) e Sul Brasil Fundo de Investimento em Direito Creditório (R\$ 255.599,29). De acordo com a Recuperanda, as taxas da Solucred variam de 3,0335% a 3,2751% ao mês, enquanto na Sul Brasil permeiam entre 1,78% a 2,3315% ao mês, motivo pelo qual pretende intensificar as operações junto à Sul Brasil, bem como abrir limite operacional com outras empresas semelhantes que praticam taxas menores. No Passivo Não Circulante, esta rubrica não apresentou movimentações.
- Obrigações Trabalhistas:** Apresentou aumento de mens de 1%, em razão dos ajustes de provisões e pagamentos de rescisões. Destaca-se que a Intecnia aumentou em 5% o número de colaboradores no mês de julho e os salários vigentes são pagos regularmente.
- Obrigações Sociais:** Representa 25% do Passivo e contempla os tributos inerentes à folha de pagamento. O aumento constante refere-se, especialmente, à inadimplência de INSS e FGTS. Ressalta-se que os encargos sobre a folha de pagamento estão sendo adimplidos de forma parcial na Matriz, enquanto nas Obras ocorrem conforme as exigências dos clientes.
- Obrigações Tributárias:** Apresentou aumento de menos de 2%, alcançando R\$ 25,6 milhões no último mês. A empresa não está adimplindo com suas obrigações fiscais integralmente, especialmente o ICMS e COFINS, justificando o aumento desta rubrica no período. Maiores detalhes podem ser acompanhados no item "Endividamento Tributário", na página 21 do presente 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. Em julho, as antecipações de clientes nacionais somaram ~R\$ 1,7 milhões, enquanto as baixas por faturamento representaram R\$ 405 mil, culminando no aumento do saldo. O relatório financeiro enviado corresponde ao montante contabilizado e indica valores recebidos de 17 clientes, sendo que os maiores pertencem às empresas Dresser-Rand do Brasil (R\$ 2,2 milhões) e Siemens (R\$ 1,8 milhão), cuja previsão de conclusão é outubro/20 e novembro/20.
- Faturamento Antecipado:** Em julho, chegou ao saldo de ~R\$ 2,7 milhões, sendo 72% da Oleoplan e 28% da Olfar S.A. O saldo da Oleoplan deverá ser baixado em outubro/2020 e da Olfar até agosto/2020. De acordo com a empresa, os faturamentos são emitidos para que os clientes efetuem o pagamento.

4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



Demonstração do Resultado do Exercício - Intecnia S.A.

DRE	mai/20	jun/20	jun/20	SALDO 2020
RECEITA BRUTA	7.534.384	6.368.250	6.029.429	47.612.057
Receita Vendas Produtos	5.206.743	5.034.527	4.347.001	33.636.836
Receita Prestação de Serviços	2.128.381	1.325.323	1.674.028	13.751.815
Locação de Bens	199.260	8.400	8.400	223.405
DEDUÇÕES VENDAS	-969.828	-1.034.801	-902.834	-6.891.465
Impostos Sobre Receitas	-968.239	-1.034.801	-843.577	-6.683.119
Devoluções e Abatimentos	-1.589	-	-59.258	-208.346
RECEITA LÍQUIDA	6.564.557	5.333.448	5.126.595	40.720.592
CUSTO DAS VENDAS	-4.746.862	-5.131.803	-4.853.307	-35.366.869
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	-4.746.862	-5.131.803	-4.853.307	-35.366.869
LUCRO BRUTO	1.817.695	201.645	273.288	5.353.723
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	-995.148	-1.136.281	-1.249.496	-8.192.838
Despesas Administrativas / Comerciais	-1.095.610	-1.120.797	-1.240.478	-8.274.353
Despesas Tributárias	-27.496	-15.651	-14.081	-116.491
Outras Despesas/Receitas	127.959	167	5.063	198.006
RESULTADO ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	822.547	-934.636	-976.208	-2.839.115
DESPESAS NÃO DECORRENTES	-18.000	-35.000	-4.500	-318.165
DESPESAS NÃO DECORRENTES	-18.000	-35.000	-4.500	-318.165
RESULTADO ANTES DAS RECEITAS/DESP. FINANC.	804.547	-969.636	-980.708	-3.157.280
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	122.680	-58.889	-248.054	28.429
Despesas Financeiras	94.355	-170.050	357.774	-2.656.027
Receitas Financeiras	28.325	111.160	-605.828	2.684.456
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	927.227	-1.028.526	-1.228.762	-3.128.851
IRPJ / CSLL Diferido S/Prejuízo Fiscal	-	-	-	-23.337
Imposto de Renda/ Contribuição social	-	-	-	-52.453
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO/EXERCÍCIO	927.227	-1.028.526	-1.228.762	-3.204.641

A Intecnia é uma empresa de projetos, com prazos de execução que variam de algumas semanas até vários meses. Portanto, uma das características, é um longo tempo de maturação entre as propostas e a conversão destas em contrato. Uma vez contratado o negócio, a sua execução é gradativa, medida por eventos ou marcos contratuais que, por sua vez, nem sempre se refletem em Receita Operacional imediatamente.

Análise

- **Receita Líquida:** Em julho a retração foi de 4% e, de acordo com empresa, a variação é normal no setor em que atua, visto que os produtos e serviço são faturados somente quando estão prontos para a entrega. As vendas ao mercado interno, superaram as exportações em 94% e, neste período, houve devolução de produtos industrializados ao cliente Dresser-Rand, no montante de ~R\$ 59 mil.
- **Custo das Vendas:** Consumiu 95% da Receita Líquida, apontando redução proporcional de 1% em comparação ao mês anterior. A representatividade de Custos em 2020 variou de 72% a 97% e, segundo a Companhia, as mudanças mais significativas referem-se aos ajustes ocorridos na conta de estoques no período.
- **Despesas Administrativas / Comerciais:** O aumento percebido no último mês refere-se, principalmente, ao maior pagamento de serviços de consultoria de JDC Projetos e Consultoria da área de engenharia elétrica (R\$ 19 mil), J.M. Fernandes – consultor técnico da área de engenharia mecânica e montagens (R\$ 23,6 mil) e Quist Kedusha Investimentos – assessoria financeira (R\$ 35 mil).
- **Despesas Tributárias:** Atingiu R\$ 14 mil em julho, demonstrando irrisória variação em comparação ao mês anterior. Compreende, basicamente, contribuição sindical, IPI e taxas diversas.
- **Outras Receitas:** O valor reportado refere-se à devolução de valores pagos a mais (impostos e frete) em nota fiscal e reversão de provisões de indenizações trabalhistas.
- **Despesas não decorrentes:** Corresponde a honorários advocatícios de Costa e Lopes Consulting (R\$ 4.500,00) que, de acordo com aditivo contratual enviado, está seguindo as seguintes especificidades: 06 parcelas de R\$ 4.500,00 a partir de abril/2020, 06 parcelas de R\$ 13.500,00 a partir de outubro/2020 e 13 parcelas de R\$ 9.000,00 a partir de abril/2021.
- **Resultado Financeiro:** Em julho as variações cambiais passivas finalizaram positivas (R\$ 488 mil) e as variações cambiais ativas, ficaram negativas (R\$ 606,8 mil), motivo pelo qual as operações inverteram-se no período. Ademais, incorreram despesas de juros s/ empréstimos de ~R\$ 126 mil, juros passivos de R\$ 3,5 mil e receitas de descontos obtidos de R\$ 1 mil. O resultado financeiro, portanto, consumiu cerca de R\$ 2484 mil do resultado da Companhia no período.
- **Resultado Líquido:** Em razão da redução das vendas e aumento das despesas administrativas e comerciais, o prejuízo do mês de julho aumentou 19% em comparação ao mês anterior. O ano de 2020 acumula resultado negativo de R\$ 3,2 milhões.

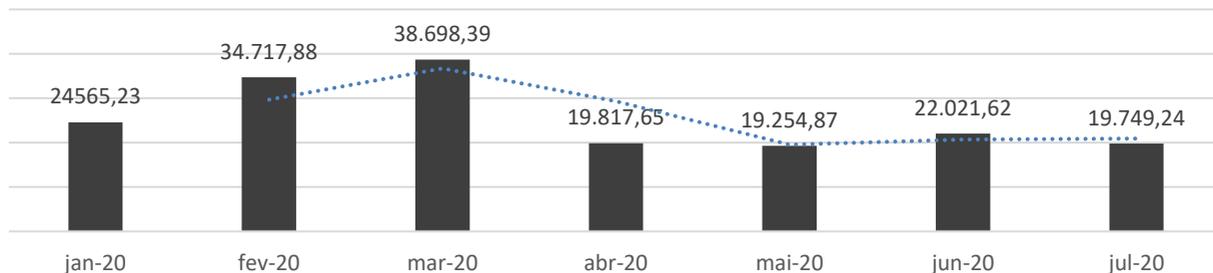


Demonstração do Fluxo de Caixa - Intecnia S.A.

FLUXO DE CAIXA	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Prejuízo do período/exercício	927.227	-1.028.526	-1.228.762
Depreciações e amortizações	221.242	220.965	219.364
Títulos a receber	-202.250	1.511.759	675.351
Estoques	-465.313	-1.844.992	-772.732
Outros créditos	492.390	-51.654	-613.493
Despesas do exercício seguinte	7.408	14.689	10.983
Fornecedores	220.568	-519.026	-719.572
Adiantamento de clientes/outras obrigações	-1.410.071	1.933.414	2.342.219
Ativo realizável a longo prazo	4.586	-272.372	47.214
Demais contas do passivo não circulante	-184.877	64.101	-221.747
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES OPERACIONAIS	-389.090	28.357	-261.176
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Pagamento pela compra de imobilizado e intangível	-	-9.990	-3.398
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-	-9.990	-3.398
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Empréstimos de curto prazo	388.527	-15.600	262.301
CAIXA LÍQUIDO GERADO/ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	388.527	-15.600	262.301
VARIAÇÃO LÍQUIDA DO PERÍODO	-563	2.767	-2.272
Saldo de caixa do início do período	19.818	19.255	22.022
SALDO DE CAIXA DO FINAL DO PERÍODO	19.255	22.022	19.749

*Para melhor compreensão, a conta de "Vendas e Baixas do Ativo Imobilizado" foi transferida de "Atividades Operacionais" para as "Atividades de Investimento", visto que se trata de movimentações na conta de Imobilizado.

Disponibilidades de Caixa

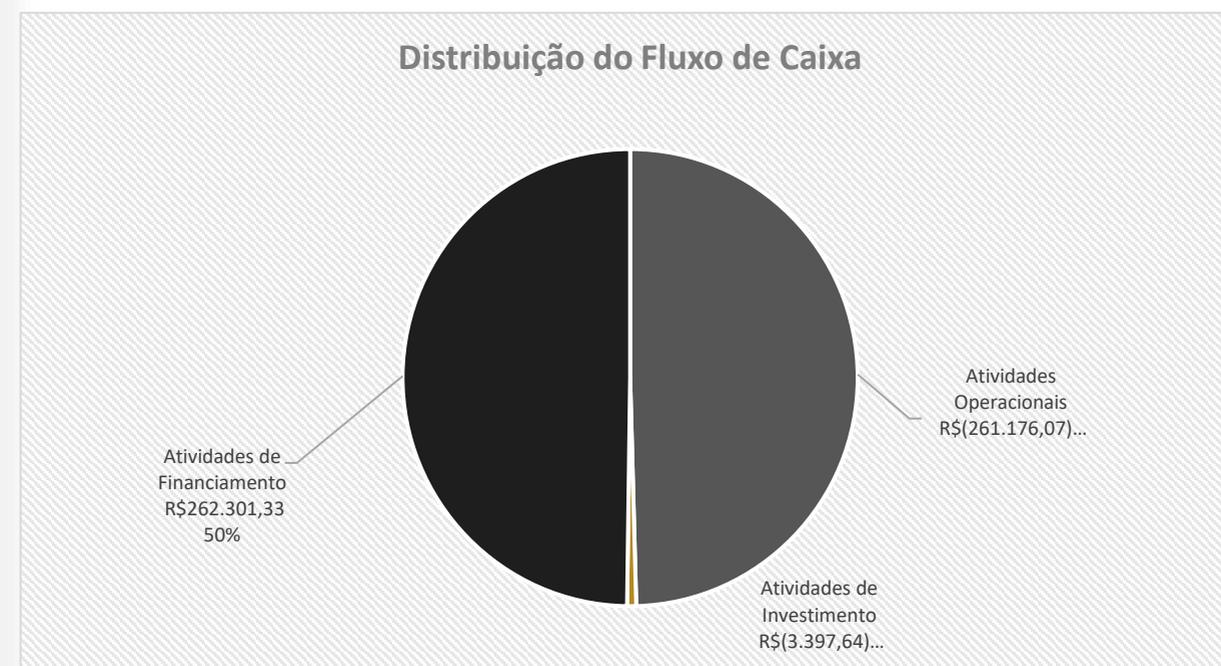


Análise

- **Atividades Operacionais:** Embora tenha recebido maior volume de valores antecipados de clientes, o montante não foi suficiente para encobrir os pagamentos a fornecedores e demais despesas. Portanto, o saldo das operações findou negativo em R\$ 261 mil.
- **Atividades de Investimentos:** A compra de uma fita e um medidor de rugosidade, retirou R\$ 3.398,00 do caixa no período.
- **Atividades de Financiamento:** O desconto de duplicatas junto à instituições de crédito financiou o caixa da Companhia no mês de julho, injetando cerca de R\$ 262,3 mil às disponibilidades.

Ao final de julho, a recuperanda possuía caixa de R\$ 19 mil, sendo R\$ 12,8 mil em espécie e R\$ 6,9 mil de saldos bancários. O gráfico abaixo exhibe a distribuição do Fluxo de Caixa no último mês:

Distribuição do Fluxo de Caixa



4. DADOS FINANCEIROS-ECÔNOMICOS



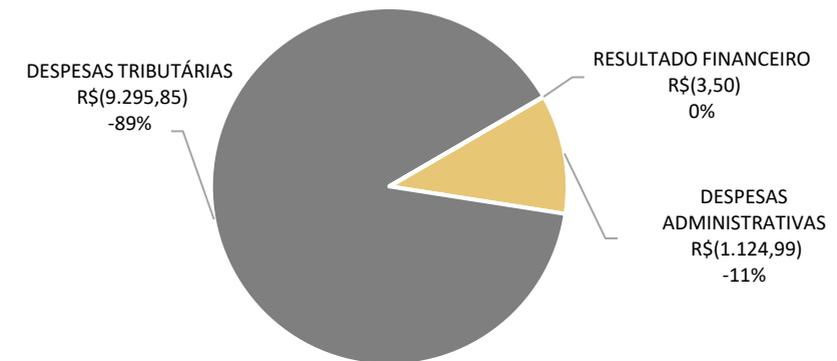
Demonstrativos Contábeis - Intecnia Participações S.A.

BALANÇO	mai/20	jun/20	jul/20
ATIVO	2.965.326	3.227.195	3.169.567
CIRCULANTE	13.326	275.195	217.567
Caixa e Equivalentes de Caixa	11.076	274.070	217.567
Despesas do Exercício Seguinte	2.250	1.125	-
NÃO CIRCULANTE	2.952.000	2.952.000	2.952.000
Investimentos	2.952.000	2.952.000	2.952.000
Investimentos em Joint Venture	2.952.000	2.952.000	2.952.000
BALANÇO	mai/20	jun/20	jul/20
PASSIVO	2.965.326	3.227.195	3.169.567
CIRCULANTE	7.324.197	7.596.569	7.549.365
Partes Relacionadas	7.324.187	7.596.559	7.549.355
Obrigações Tributárias	9	9	9
NÃO CIRCULANTE	137.646.035	137.646.035	137.646.035
Fornecedores RJ	3.447	3.447	3.447
Provisões para Perda Investimentos	137.642.587	137.642.587	137.642.587
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-142.004.906	-142.015.408	-142.025.833
Capital Social	44.999.960	44.999.960	44.999.960
Reserva Legal	1.577.960	1.577.960	1.577.960
Reserva de Avaliação Patrimonial	3.441.409	3.441.409	3.441.409
Prejuízos Acumulados	-192.024.235	-192.034.737	-192.045.161
FLUXO DE CAIXA	mai/20	jun/20	jul/20
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(10.317)	(9.378)	(9.299)
Prejuízo do exercício	(10.801)	(10.503)	(10.424)
Fornecedores	-	-	-
Outros Créditos	-	-	-
Variação Despesas do Exercício Seguinte	1.125	1.125	1.125
Outras Obrigações	(641)	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	-	-	-
Resultado equivalência patrimonial	-	-	-
FLUXO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	(4.586)	272.372	(47.204)
Créditos de Mútuo	(4.586)	272.372	(47.204)
VARIAÇÃO ATIV, OPER. INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTOS	(14.903)	262.995	(56.504)
VARIAÇÃO LÍQUIDA NAS DISPONIBILIDADES	(14.903)	262.995	(56.504)
Saldo de Caixa no início do período	25.979	11.076	274.070
Saldo de Caixa no final do período	11.076	274.070	217.567

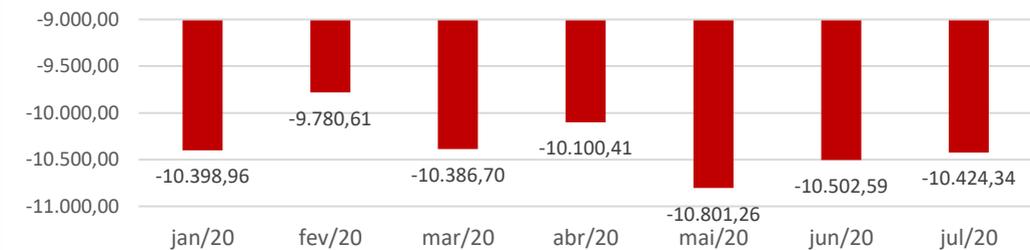
Análise

A transferência de recursos para a Intecnia S.A. no período reduziram as disponibilidades de caixa da Companhia, que finalizou o mês de julho com R\$ 217 mil. O Resultado Operacional do último mês apontou prejuízo de R\$ 10.424,34 especialmente pelo Imposto S/ Operações Financeiras. Abaixo segue representação da distribuição do resultado no mês de junho.

DISTRIBUIÇÃO RESULTADO



Resultados





Dívida Fiscal

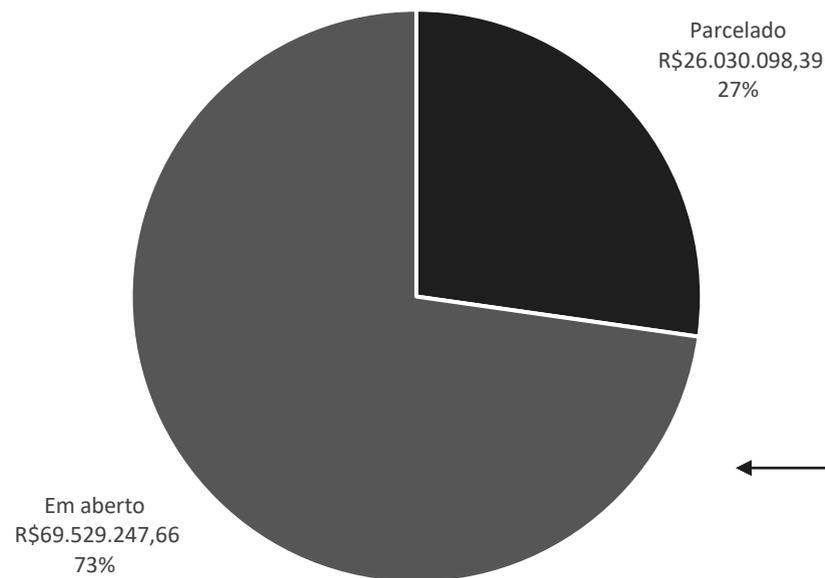
A empresa afirma que os tributos são pagos parcialmente, a maioria quitados com saldo credor, como é o exemplo do IPI, IR, CSRF 4,65%, PIS e COFINS. O pagamento de encargos sociais do setor de Obras ocorre de acordo as exigências dos clientes, enquanto os encargos da matriz são pagos parcialmente. A recuperanda estima que 80% do valor devido está sendo pago. A respeito dos parcelamentos, seguem regulares os pagamentos do REFIS e ICMS. Embora os demais parcelamentos estejam inadimplentes, a Companhia manteve a contabilização no longo prazo pois, em consulta junto à Prefeitura Municipal, constatou-se que não estão cancelados.

No mês de janeiro de 2020 a recuperanda ingressou com um pedido na PGFN, para revisão dos valores devidos e formas de pagamento. A proposta de transação fiscal foi encaminhada a esta Administradora e aguarda apreciação da Procuradoria da Fazenda de Passo Fundo.

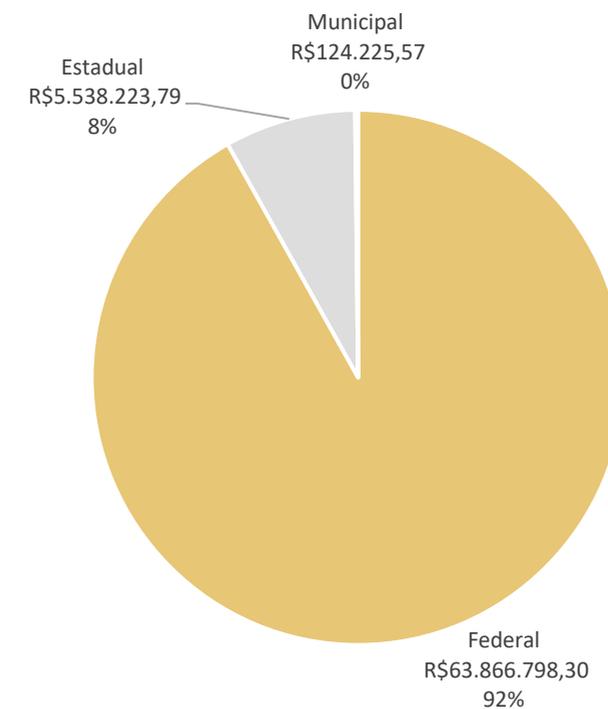
Em último contato, a Companhia informou o julgamento de um processo perante o TRF 4, no qual a empresa postula a adesão ao PERT/17, sendo que por unanimidade da Turma houve acolhimento ao Recurso de Apelação da Recuperanda, garantindo a esta o direito a referida adesão. Deste Acórdão houve Recurso Especial e Recurso Extraordinário da PFGN ao STJ e STF.

Em julho/2020 o endividamento tributário da Intecnia S.A, atingiu **R\$ 95.559.346,05**, sendo que deste montante, cerca de 27% está parcelado.

Situação do Passivo Fiscal



Passivo Tributário por Esfera



6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



Proposta de Pagamento

CLASSE I - Credores Trabalhistas									
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PARCELAS	PERIODICIDADE	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	JUROS	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
a	-	90 dias	22	Mensal	mar/18	jan/20	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
b	80%	180 dias	Única	-	jun/18	jun/18	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
c	60%	365 dias	Única	-	dez/18	dez/18	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
Acima de 150 salários mínimos*	0 a 80%	36 meses	120 a 312 meses	Trimestral	mar/21	dez/43	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
CLASSE II - Credores com Garantia Real									
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL (Com carência)	PERIODICIDADE	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	JUROS	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
Único credor	-	60 meses	300 meses	Trimestral	mar/20	dez/27	Selic	Price	Durante o período de carência será pago 30% da Selic entre o 25º e 48º mês, e 50% da Selic nos últimos 12 meses. A carência inicia a partir da homologação da Recuperação Judicial e correção monetária a partir do pedido de recuperação judicial.
CLASSE III - Credores Quirografários									
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL Com carência	PERIODICIDADE	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	JUROS	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
Até R\$ 10 mil	70%	12 meses	48 meses	-	dez/18	dez/21	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço*	0 a 80%	36 meses	120 a 312 meses	Trimestral	mar/21	dez/43	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ.
Credores Financeiros - 1ª Modalidade	80%	36 meses	72 meses	Trimestral	mar/21	dez/23	-	-	A contar da data de homologação do PRJ
Credores Financeiros - 2ª Modalidade	-	24 meses	120 meses	Trimestral	mar/21	dez/27	TR	Price e Bullet	A contar da data de homologação do PRJ. O pagamento de 100% dos juros deve iniciar no prazo de carência do 13º ao 24º mês.
Credores Financeiros - 3ª Modalidade	-	48 meses	192 meses	Trimestral	mar/22	dez/33	TR	Price	A contar da data de homologação do PRJ. O pagamento de 100% dos juros deve iniciar no prazo de carência a partir do 24º mês.
CLASSE IV – Credores ME e EPP									
Subclasse	DESÁGIO	CARÊNCIA	PRAZO TOTAL Com carência	PERIODICIDADE	PRAZO INICIAL	PRAZO FINAL	JUROS	AMORTIZAÇÃO	OBSERVAÇÕES
Até R\$ 10 mil	70%	12 meses	48 meses	-	dez/18	dez/21	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
Credores Fornecedores e Prestadores de Serviço	0 a 80%	36 meses	120 a 312 meses	Trimestral	mar/21	dez/43	TR	-	A contar da data de homologação do PRJ
Condições especiais									
Subclasse	Requisitos						Benefícios		
CREDORES COLABORATIVOS FORNECEDORES/CLIENTES	Aqueles que se disponibilizarem a contratar as Recuperandas para a fabricação de bens, equipamentos e/ou similares, bem como a prestação de serviços de planejamento e estudo; tecnologia de processos; engenharia conceitual básica e detalhada; suprimentos; gerenciamento de projetos e obras; operação; ou fornecer às Recuperandas bens e/ou serviços e/ou transferir tecnologia necessária à execução das atividades das Recuperandas						Receberão seus créditos de forma acelerada: (i) Cliente: A cada R\$1,00 (um real) que o credor deva pagar às Recuperandas, está autorizado a reter o valor de R\$ 0,05 (cinco centavos) a título de pagamento da RJ; (ii) Fornecedor: Para cada R\$ 1,00 (um real) fornecido às Recuperandas, estas deverão efetuar o pagamento de R\$ 1,05 (um real e cinco centavos), de modo que a diferença seja aplicada para pagamento do crédito sujeito à RJ. O valor referente à aceleração dos pagamentos será utilizado nas parcelas finais dos valores sujeitos à RJ.		
CREDORES COLABORATIVOS FINANCEIROS	Aqueles que concederem novas operações de crédito, financiamento e desconto Pas Recuperandas						Antecipação de 0,05% (cinco décimos por cento) do valor da operação (crédito, financiamento e desconto). Pagamento trimestral. O valor referente à antecipação dos créditos será descontado das últimas parcelas do montante sujeito à RJ.		



Proposta de Pagamento

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:

Classe I - As empresas colocam a venda, como forma de garantia dos créditos trabalhistas, os imóveis abaixo identificados, com avaliação a ser realizada pelo avaliador judicial Eng. JORGE LUIS MARTINS BERWANGER, para aceleração e quitação dos valores trabalhistas. Caso os imóveis sejam vendidos por valor inferior a avaliação, a diferença a menor será dividida (50% da desvalorização), entre os credores trabalhistas e as empresas.

1) Parte do lote urbano nº 7, da Área Industrial, na cidade de Erechim/RS, com área de 5.000m² (cinco mil metros quadrados), com benfeitorias, devidamente registrado no Cartório de Registro de Imóveis de Erechim, no Livro nº 2, sob a matrícula nº 17.093, sobre o qual encontra-se averbado um prédio em alvenaria com área construída de 3.325,43 m².

2) Parte do lote rural nº 35, da Seção Paio Grande, na cidade de Erechim/RS, com área de 75.000m²(setenta e cinco mil metros quadrados), com benfeitorias, devidamente registrado no Cartório de Registro de Imóveis de Erechim, no Livro nº 2, sob a matrícula nº 29.460, sobre o qual encontra-se averbado uma residência em alvenaria com área de 69,58m² e um quiosque em alvenaria com área de 180,54m², lotados em 2004.

Classe III – Os credores acima de R\$ 10 mil, que são fornecedores e prestadores de serviço das Classes III e IV, e remanescentes da Classe I (acima de 150 salários mínimos), serão pagos conforme as opções demonstradas a seguir:

PRAZO TOTAL (com carência)	CARÊNCIA	TAXA DE JUROS	CORREÇÃO MONETÁRIA	DESÁGIO	FORMA PAGAMENTO
84	36	0%	TR-Mensal	80%	Pagamento trimestral.
96	36	0%	TR-Mensal	75%	Pagamento trimestral.
108	36	0%	TR-Mensal	70%	Pagamento trimestral.
120	36	0%	TR-Mensal	65%	Pagamento trimestral.
132	36	0%	TR-Mensal	60%	Pagamento trimestral.
144	36	0%	TR-Mensal	55%	Pagamento trimestral.
156	36	0%	TR-Mensal	50%	Pagamento trimestral.
168	36	0%	TR-Mensal	45%	Pagamento trimestral.
180	36	0%	TR-Mensal	40%	Pagamento trimestral.
192	36	0%	TR-Mensal	35%	Pagamento trimestral.
204	36	0%	TR-Mensal	30%	Pagamento trimestral.
216	36	0%	TR-Mensal	25%	Pagamento trimestral.
228	36	0%	TR-Mensal	20%	Pagamento trimestral.
240	36	0%	TR-Mensal	15%	Pagamento trimestral.
252	36	0%	TR-Mensal	10%	Pagamento trimestral.
264	36	0%	TR-Mensal	5%	Pagamento trimestral.
276	36	0%	TR-Mensal	0%	Pagamento trimestral.



Prestação de Contas

CLASSE I - TRABALHISTA:

Considerando o disposto no plano, a empresa pagará parcelas mensais, progressivamente, na classe trabalhista. Na primeira parcela foram pagos R\$ 200,00, na segunda R\$ 205,00, na terceira R\$ 210,00 e assim sucessivamente. Lembrando que os credores deveriam indicar as contas bancárias para depósito, observando-se nesse ponto que, em que pese não tenha havido a apresentação das contas por todos os credores, a empresa realizou o depósito via ordem de pagamento no Banco Itaú. Alguns credores realizaram o saque, os que não o fizeram, tiveram os valores devolvidos para empresa.

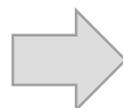
No mês de agosto/2019 formalizou-se a venda do imóvel de matrícula 17.093, no valor de R\$ 4.100.000,00, cujo montante foi destinado ao pagamento da Classe Trabalhista. A Recuperanda relatou e enviou à esta Administração Judicial os comprovantes de pagamento da 13ª a 22ª parcelas, correspondentes aos meses de março a dezembro de 2019, e do saldo restante realizou a leilão reverso, tratado na página seguinte. Destaca-se que, embora as 22 parcelas tenham terminado em dezembro/19, de acordo com o PRJ, os credores que foram habilitados no curso dos pagamentos receberão estes valores igualmente em 22 parcelas a contar da efetiva habilitação, portanto, ultrapassando o período estimado no PRJ (dezembro/2019).

Ressalta-se que não houve a quitação de todos os credores trabalhistas na 22ª parcela pelos motivos que seguem: **1) Habilitação posterior** - Credores habilitados após o início do cumprimento serão quitados depois de terminadas as 22 parcelas (ou seja, ultrapassarão o final do cumprimento de dezembro/2019); **2) Divergências** - De acordo com a recuperanda referem-se a processos em que o credor cobrou o crédito de outras empresas, além da Intecnial, e que já recebeu, portanto a recuperanda mantém a posição de não pagar e discutir judicialmente e, também, divergências de valores a pagar de honorários periciais; **3) Credores acima de 150 salários mínimos** - serão pagos conforme condições da Classe III; **4) Ausência de Dados bancários;** **5) Créditos Ilíquidos.** Os credores não liquidados na 22ª parcela, denominados “Em atraso” que seriam quitados através de novo Leilão Reverso e/ou provento da venda do segundo imóvel da Intecnial, tiveram seus pagamentos retomados a partir de maio/2020. Abaixo segue resumo da situação dos credores da Classe Trabalhista:

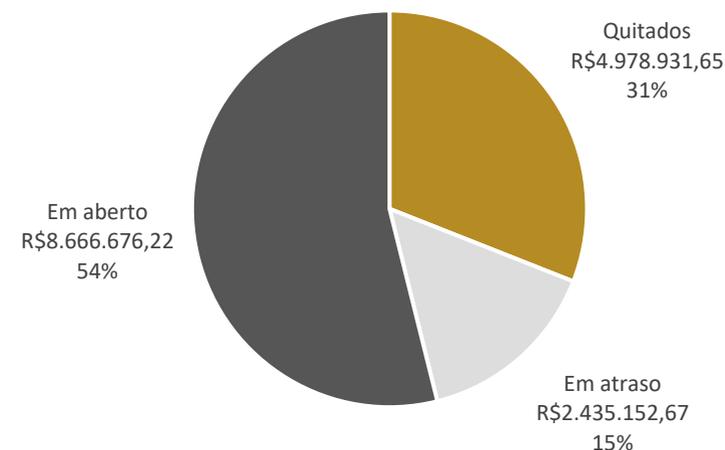
Situação	Nº Credores	Valor (R\$)
Quitados	680	1.954.394,15
Quitados através de Leilão Reverso	76	3.024.537,50
Habilitação posterior (saldo)	158	3.118.136,65
Divergências	12	185.388,32
Credores acima de 150 sal. Mín.	11	3.134.615,06
Ausência de dados bancários	83	480.092,37
Créditos Ilíquidos	113	1.748.443,82
Em atraso (saldo)	111	2.435.152,67

*Números atualizados até o pagamento da parcela de agosto/2020.

**Eventuais diferenças entre o saldo apresentado pela empresa e os créditos da Recuperação Judicial são provenientes de habilitações feitas em data posterior a esta prestação de contas.



CLASSE I - TRABALHISTA





Prestação de Contas

CLASSE I - TRABALHISTA:

LEILÃO REVERSO

Pagas as parcelas trabalhistas de março a novembro/2019 com o valor recebido da venda do imóvel, nos termos do plano, restou o saldo em conta de R\$ 2.972.625,65. Sobre este, a empresa manifestou interesse na realização do Leilão Reverso, motivo pelo qual protocolou nos autos o pedido, como meio de pagamento antecipado de um maior número de credores trabalhistas. As propostas de 76* (setenta e seis) credores foram enviadas, cujos lances variaram de 1% a 70% de deságio. Contemplados todos os lances ofertados, o resultado prático do leilão consistiu no rateio (conforme propostas apresentadas), do valor de R\$ 1.998.383,23 (um milhão, novecentos e noventa e oito mil, trezentos e oitenta e três reais e vinte e três centavos) entre os credores participantes, restando o saldo de R\$ 974.242,42 (novecentos e setenta e quatro mil, duzentos e quarenta e dois reais e quarenta e dois centavos). A recuperanda realizou o pagamento aos credores inclusos no Leilão Reverso e encaminhou todos os comprovantes correspondentes.

Parcelas		Valores Pagos
13° parcela	mar/19	R\$137.488,77
14° parcela	abr/19	R\$132.620,20
15° parcela	mai/19	R\$129.368,98
16° parcela	jun/19	R\$127.373,39
17° parcela	jul/19	R\$122.494,79
18° parcela	ago/19	R\$121.472,85
19° parcela	set/19	R\$121.173,77
20° parcela	out/19	R\$118.765,23
21° parcela	nov/19	R\$116.616,37
TOTAL		R\$1.127.374,35
VALOR RECEBIDO NA VENDA DO IMÓVEL		R\$4.100.000,00
SALDO PARA LEILÃO REVERSO		R\$2.972.625,65
VALOR EFETIVAMENTE PAGO NO LEILÃO REVERSO		R\$1.998.387,85
SALDO*		R\$974.237,80

Resumo Leilão	
Crédito original dos credores	R\$ 3.024.537,50
Saldo após pagamentos de parcelas até nov/19	R\$ 2.653.991,25
Valor efetivamente pago	R\$ 1.998.387,85

Do saldo de R\$ 974.237,80, parte foi utilizado para o pagamento de parcelas remanescentes e, do restante, a empresa pretende realizar novo leilão reverso para quitar um maior número de credores.

Nota (*): 77 propostas foram recebidas, no entanto, 01 não atendeu aos requisitos solicitados e foi desclassificada.



Prestação de Contas

CLASSE II – GARANTIA REAL:

Os pagamentos do crédito principal da Classe II, deverão ser iniciados em dezembro/2022. Contudo, conforme especificado no PRJ, a partir de março/2020, no período de carência, a empresa deveria iniciar o pagamento de 30% da Selic. Até o momento não houve pagamento e, de acordo com a empresa, o único credor desta Classe, o Badesul, informou que não vai tomar nenhuma providência mais contundente ante o esforço da empresa para cumprir o Plano. Em 23/07/20 houve reunião inicial de apresentação dos novos assessores financeiros (Quist Investimentos) para o Badesul, com o intuito de informar que a empresa contratou os assessores para diagnóstico e apresentação de alternativas para o soerguimento da empresa.

CLASSE III E CLASSE IV E V– QUIROGRAFÁRIOS E ME E EPP:

Credores de Pequeno Valor: Os credores de até R\$ 10.000,00 considerados de pequeno valor, deverão ser pagos até dezembro/2021. A recuperanda encaminhou comprovantes de pagamentos parciais realizados a credores pulverizados no período de dezembro/2019 a agosto/2020, que somam **R\$ 4.497,62**, sendo R\$ 3.801,02 na Classe III e R\$ 696,60 na Classe IV. Questionada acerca do critério utilizado para estes pagamentos, a recuperanda limitou-se a informar que está priorizando os pagamentos da Classe Trabalhista e que o eventual saldo de caixa é utilizado para a transferência de valores aos pequenos credores que já tenham apresentado os dados bancários.

Credores Financeiros: Serão pagos conforme a modalidade a que pertencem:

1º modalidade: Pagamento trimestral a partir de março/2021, com deságio de 80%;

2º modalidade: Pagamento trimestral a partir de março/2020 sem deságio e com atualização de juros, sendo que os encargos devem ser pagos entre janeiro/2019 a dezembro/2019;

3º modalidade: Pagamento trimestral a partir de março/2022. O valor de juros e correção deve ser efetuado a partir de dezembro/2019.

É importante frisar que a quitação de 100% dos juros mencionado na 2º modalidade deveria ser efetuado a partir de março/2020. A Intecnial esclareceu que não realizou os pagamentos, entretanto, mantém tratativas com os credores para concessão de uma prorrogação do prazo de carência, com o intuito de equiparar a forma de recebimento desses credores aos demais, o que, de acordo com a empresa, estaria em consonância com o princípio da par *conditio creditorum*. Em 28/07/2020, a Recuperanda apresentou aos credores os novos assessores financeiros – Quist Investimentos – que iniciarão o estudo de viabilidade para posterior negociação. Em relação ao Banco Itaú e Banco do Brasil já foi dado início às tratativas e prestação de informações e houve intensificação dos contatos, a partir do início do trabalho da Quist, que conduzirá todas essas tratativas.

CREDORES FINANCEIROS		
2º Modalidade de pagamento:		
Classe III	BANCO DO ESTADO DO RIO GRANDE SUL	R\$ 5.621.034,69
	BANCO VOTORANTIM S.A.	R\$ 38.860.726,07
	BANCO ITAU BBA S.A.	R\$ 24.521.052,57
	BANCO DO BRASIL S.A.	R\$ 26.788.237,42

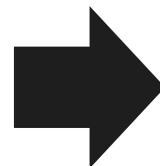
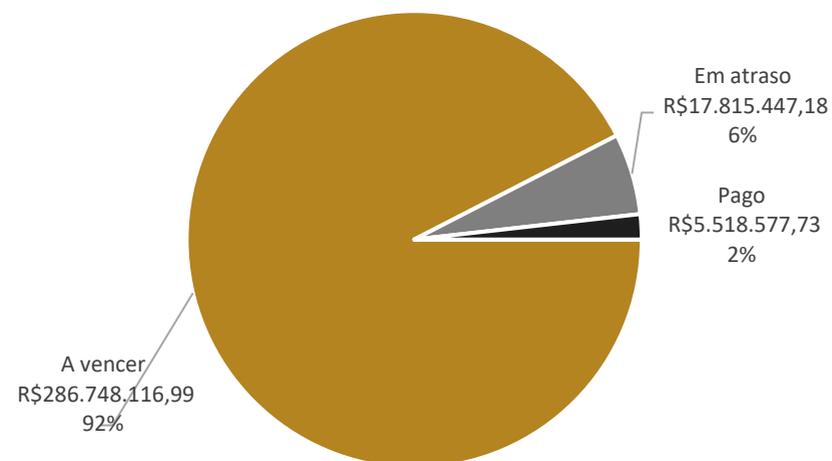
6. PLANO DE RECUPERAÇÃO JUDICIAL



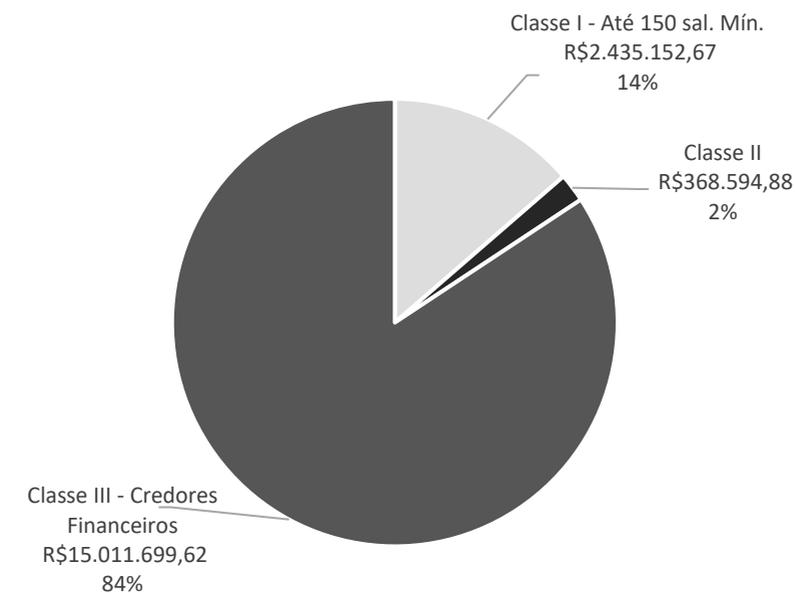
Prestação de Contas

CREDORES	Qtd Total	TOTAL (R\$)	Deságio leilão	Pagamento (R\$)	Valor em Atraso (R\$)	Valor em Aberto (R\$)	Observações
CLASSE I - TRABALHISTA	1244	16.080.760,54		5.514.079,93	2.435.152,67	7.475.924,52	
Até 150 salários mínimos líquidos	1120	11.197.701,66	655.603,42	5.514.079,93	2.435.152,67	2.592.865,64	Valor de pagamento inclui 1° a 22° parcela, saldo remanescente pago de janeiro a julho/2020 e valores quitados no leilão reverso.
Acima de 150 salários mínimos	11	3.134.615,06				3.134.615,06	
Ilíquidos	113	1.748.443,82				1.748.443,82	
CLASSE II - GARANTIA REAL	1	36.321.062,31			368.594,88	35.952.467,42	Saldo atualizado com juros, conforme previsto no PRJ.
CLASSE III - QUIROGRAFÁRIOS	596	243.697.001,95		3.801,20	15.011.699,62	235.671.977,72	
Até R\$ 10 mil	334	1.074.220,99		3.801,20		1.070.419,79	
Acima de R\$ 10 mil	262	71.678.084,43				71.678.084,43	
Credores Financeiros	4	170.944.696,53			15.011.699,62	162.919.922,30	Saldo atualizado com juros, conforme previsto no PRJ.
CLASSE IV - ME e EPP	266	7.647.847,33		696,60		7.647.747,33	
Até R\$ 10 mil	166	541.432,07		696,60		540.735,47	
Acima de R\$ 10 mil	100	7.106.415,26				7.106.415,26	
TOTAIS	2036	303.746.672,13		5.518.577,73	17.815.447,18	286.748.116,99	
		100%		1,82%	5,87%	94,40%	

RESUMO DO CUMPRIMENTO PRJ



EM ATRASO





MEDEIROS & MEDEIROS
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

ANEXOS

RECUPERAÇÃO JUDICIAL



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

I – DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS JULHO/2020

II - CERTIDÃO NEGATIVA INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.



MEDEIROS & MEDEIROS

ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

administradorjudicial.adv.br

PORTO ALEGRE / RS

NOVO HAMBURGO / RS

SÃO PAULO / SP

CAXIAS DO SUL / RS

BLUMENAU / SC

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

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

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

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

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

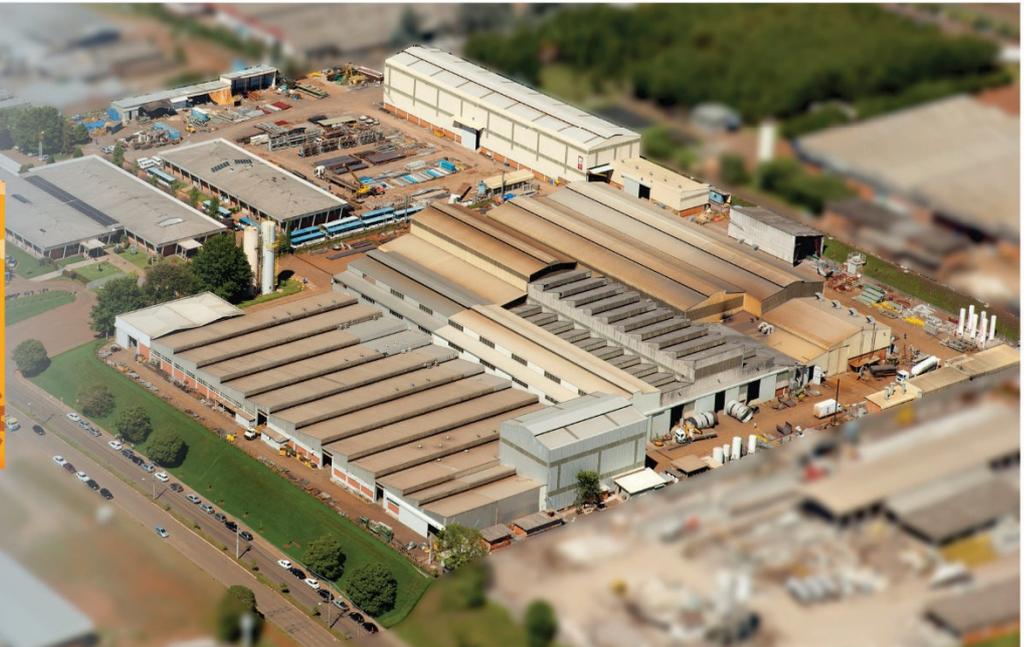
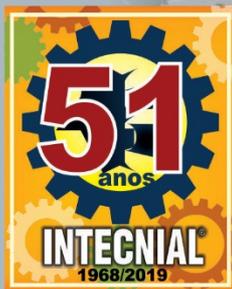


Sinergia que gera resultados

Balanço Patrimonial



31 de Julho de 2020



(Em Recuperação Judicial)

**Balço Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 31 de julho de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)**

	31/07/2020	31/12/2019
ATIVO	178.012.958,22	171.735.031,26
CIRCULANTE	35.950.427,02	31.436.508,67
Caixa e Equivalentes de Caixa	19.749,24	25.224,23
Clientes	6.171.357,99	5.147.023,06
Estoques	20.422.683,78	16.640.409,41
Impostos a Recuperar	6.795.817,03	6.926.742,40
Adiantamentos Operacionais	2.233.117,80	2.464.654,99
Outros Créditos	237.913,49	214.184,50
Despesas do Exercício Seguinte	69.787,69	18.270,08
NÃO CIRCULANTE	142.062.531,20	140.298.522,59
Realizável a Longo Prazo	96.837.843,32	94.015.547,51
Clientes	20.130.612,81	17.524.603,31
Partes Relacionadas	7.549.345,26	7.309.722,11
Depósitos Judiciais	2.348.061,26	2.348.061,26
Tributos Diferidos	66.809.823,99	66.833.160,83
Propriedade para Investimentos	5.849.892,56	5.849.892,56
Imobilizado	39.275.735,83	40.330.386,70
Imobilizado	78.003.535,52	78.050.504,15
Depreciação Acumulada	(38.727.799,69)	(37.720.117,45)
Intangível	99.059,49	102.695,82
Intangível	8.923.435,14	8.923.435,14
Amortização Acumulada	(8.824.375,65)	(8.820.739,32)

(Em Recuperação Judicial)

**Balço Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 31 de julho de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)**

	31/07/2020	31/12/2019
PASSIVO	178.012.958,22	171.735.031,26
CIRCULANTE	100.507.107,06	93.414.865,57
Fornecedores	6.765.731,03	6.036.924,84
Empréstimos e Financiamentos	2.082.113,86	1.281.872,43
Obrigações Trabalhistas	15.149.895,65	14.872.230,41
Obrigações Sociais	44.330.293,15	40.166.372,02
Obrigações Tributárias	25.693.522,10	23.845.692,80
Credores por Adiantamentos	6.485.551,27	7.211.773,07
NÃO CIRCULANTE	208.333.956,32	205.943.630,01
Fornecedores	22.739,56	22.739,56
Fornecedores em Recuperação Judicial	31.325.554,13	30.103.251,25
Empréstimos e Financiamentos	1.933.149,99	1.933.149,99
Bancos em Recuperação Judicial	131.259.652,50	131.259.652,50
Obrigações Trabalhistas	9.898.251,08	10.303.933,20
Obrigações Sociais	13.950.795,18	13.950.795,18
Obrigações Tributárias	11.590.904,86	11.590.904,86
Tributos Diferidos	3.195.424,04	3.195.424,04
Provisões para Contingência	2.457.869,43	2.457.869,43
Faturamento Antecipado	2.699.615,55	1.125.910,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(130.828.105,16)	(127.623.464,32)
Capital Social	45.000.000,00	45.000.000,00
Reserva Legal	2.927.807,99	2.927.807,99
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	3.000.000,00	3.000.000,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	6.718.763,79	6.718.763,79
Prejuízos Acumulados	(188.474.676,94)	(185.270.036,10)

(Em Recuperação Judicial)

**Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos
em 31 de julho de 2020 e 31 de dezembro de 2019**

(Em Reais)

	31/07/2020	31/12/2019
RECEITA BRUTA	47.612.056,82	72.466.086,41
Receita Vendas Produtos	33.636.836,37	53.142.527,46
Receita Prestação de Serviços	13.751.815,45	18.835.147,69
Locação de Bens	223.405,00	488.411,26
DEDUÇÕES VENDAS	(6.891.464,90)	(15.102.990,98)
Impostos Sobre Receitas	(6.683.118,90)	(6.110.172,40)
Devoluções e Abatimentos	(208.346,00)	(8.992.818,58)
RECEITA LÍQUIDA	40.720.591,92	57.363.095,43
CUSTO DAS VENDAS	(35.366.869,42)	(45.230.745,75)
Custo dos Produtos e Serviços Vendidos	(35.366.869,42)	(45.230.745,75)
LUCRO BRUTO	5.353.722,50	12.132.349,68
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(8.192.838,06)	(7.342.854,71)
Despesas Administrativas / Comerciais	(8.274.353,00)	(14.376.952,11)
Despesas Tributárias	(116.490,83)	(189.055,71)
Outras Despesas/Receitas	198.005,77	7.223.153,11
RESUL. ANTES DAS DESP. NÃO DECORRENTES	(2.839.115,56)	4.789.494,97
DESPESAS NÃO DECORRENTES	(318.165,00)	(1.490.500,00)
Despesas Não Decorrentes	(318.165,00)	(1.490.500,00)
RESULT.ANTES RECEITAS/DESP. FINANC.	(3.157.280,56)	3.298.994,97
RECEITAS (DESP.) FINANCEIRAS, LÍQUIDAS	28.429,20	(924.375,84)
Despesas Financeiras	(2.656.027,26)	(2.252.129,58)
Receitas Financeiras	2.684.456,46	1.327.753,74
RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	(3.128.851,36)	2.374.619,13
IRPJ / CSLL Diferido S/prejuízo Fiscal	(23.336,84)	(811.037,38)
Imposto de Renda/Contribuição Social s/Lucro	(52.452,64)	(1.317.970,48)
PREJUÍZO(LUCRO) DO EXERCÍCIO	(3.204.640,84)	245.611,27

(Em Recuperação Judicial)
**Demonstração dos Fluxos de Caixa para o Período e Exercícios Findos
em 31 de julho de 2020 e 31 de dezembro 2019**
Método Indireto
(Em Reais)

	31/07/2020	31/12/2019
Atividades Operacionais		
Prejuízo (Lucro) do Exercício	(3.204.640,84)	245.611,27
Realização IRPJ/CSLL CPC 28	-	954.658,57
Depreciações e Amortizações	1.011.318,57	1.167.575,92
Vendas e Baixas do Ativo Imobilizado/Investimentos	104.087,59	1.171.943,14
Ajuste a valor de mercado	-	2.807.819,33
Títulos a Receber	(3.630.344,43)	1.970.665,36
Estoques	(3.782.274,37)	(2.934.496,42)
Outros Créditos	338.733,57	(7.152.822,29)
Despesas do Exercício Seguinte	(51.517,61)	(2.112,18)
Fornecedores/Credores	1.951.109,07	(8.382.621,80)
Adiantamento de Clientes / Outras Obrigações	5.157.511,75	11.823.695,35
Ativo Realizável a Longo Prazo	(216.286,31)	531.827,74
Demais Contas do Passivo Não Circulante	1.573.705,55	(791.879,30)
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(748.597,46)	1.409.864,69
Atividades de Investimentos		
Pagamento pela Compra de Imobilizado e Intangível	(57.118,96)	(250.480,31)
Caixa Líquido Consumido-Atividades de Investimentos	(57.118,96)	(250.480,31)
Atividades de Financiamento		
Empréstimos de Curto Prazo	800.241,43	(1.168.260,90)
Empréstimos de Longo Prazo	-	-
Caixa Líq. Consumido/Gerado-Ativ. de Financiamentos	800.241,43	(1.168.260,90)
Variação Ativ. Oper. Investimentos e Financiamentos	(5.474,99)	(8.876,52)
Variação Líquida nas Disponibilidades	(5.474,99)	(8.876,52)
Saldo de Caixa no Início do Exercício	25.224,23	34.100,75
Saldo de Caixa no Final do Exercício	19.749,24	25.224,23

Airton José Folador
CPF: 144.603.270-15 - Dir. Superintendente
ACT-Safeweb:21/08/2020 08:46:55 -03:00

Airton José Folador
Diretor Superintendente

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb:20/08/2020 13:46:36 -03:00

Iara Cristina Alba

Contadora – CRC/RS 098975/O-9

ROMALDO SKZYPEK:05613230030
ACT-Safeweb:21/08/2020 10:15:46 -03:00

Romaldo Skzypek
Diretor



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.
(Em Recuperação Judicial)

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

**Balanco Patrimonial para o Período e Exercícios Findos
em 31 de julho de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)**

	31/07/2020	31/12/2019
ATIVO	3.169.566,75	3.002.969,67
CIRCULANTE	217.566,75	50.969,67
Caixa e Equivalente de Caixa	217.566,75	43.094,50
Despesas do Exercício Seguinte	-	7.875,17
NÃO CIRCULANTE	2.952.000,00	2.952.000,00
Investimentos	2.952.000,00	2.952.000,00
Investimentos em <i>Joint Venture</i>	2.952.000,00	2.952.000,00
PASSIVO	3.169.566,75	3.002.969,67
CIRCULANTE	7.549.364,55	7.310.372,60
Partes Relacionadas	7.549.355,26	7.309.722,11
Obrigações Tributárias	9,29	650,49
NÃO CIRCULANTE	137.646.034,72	137.646.034,72
Fornecedor RJ	3.447,29	3.447,29
Provisão para Perda Investimentos	137.642.587,43	137.642.587,43
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(142.025.832,52)	(141.953.437,65)
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	(192.045.161,45)	(191.972.766,58)



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.
(Em Recuperação Judicial)

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

**Demonstração do Resultado para o Período e Exercícios Findos
em 31 de julho de 2020 e 31 de dezembro de 2019
(Em Reais)**

	31/07/2020	31/12/2019
RECEITA BRUTA	-	-
DEDUÇÕES VENDAS	-	-
Impostos Sobre Receitas	-	-
RECEITA LÍQUIDA	-	-
DESPESAS/RECEITAS OPERACIONAIS	(72.354,88)	(120.639,27)
Despesas Administrativas	(7.875,17)	(12.985,16)
Despesas Tributárias	(64.479,71)	(107.654,11)
RESULT.DE PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	-	(2.754.271,76)
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	(2.754.271,76)
RESULTADO FINANCEIRO	(39,99)	13.100,21
Juros Passivos	(39,99)	(47,75)
Receitas Financeiras	-	13.147,96
PREJUÍZO ANTES DA TRIBUTAÇÃO	(72.394,87)	(2.861.810,82)
Provisão para Imposto de Renda	-	-
Provisão para Contribuição Social	-	-
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(72.394,87)	(2.861.810,82)



INTECNIAL PARTICIPAÇÕES S.A.
(Em Recuperação Judicial)

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

Demonstração do Fluxo de Caixa para o Período e Exercícios Findos
Em 31 de julho de 2020 e 31 de dezembro de 2019
Método Indireto
Em Reais

	31/07/2020	31/12/2019
Atividades Operacionais		
Prejuízo do Exercício	(72.394,87)	(2.861.810,82)
Fornecedores	-	(14.372,76)
Variação das Despesas do Exercício Seguinte	7.875,17	(515,16)
Outras Obrigações	(641,20)	641,20
Caixa Líquido Gerado/Atividades Operacionais	(65.160,90)	(2.876.057,54)
Atividades de Investimentos		
Resultado da Equivalência Patrimonial	-	2.754.271,76
Caixa Líquido Consumido/Ativ. de Investimentos	-	2.754.271,76
Atividades de Financiamento		
Créditos de (Mútuo)	239.633,15	134.823,03
Caixa Líq. Consumido/Ativ. de Financiamentos	239.633,15	134.823,03
Variação Ativ. Oper. Investimento e Financiamentos	174.472,25	13.037,25
Variação Líquida nas Disponibilidades	174.472,25	13.037,25
Saldo de Caixa no Início do Período	43.094,50	30.057,25
Saldo de Caixa no Final do Período	217.566,75	43.094,50

Augusto Ovidio Skrzypek
CPF: 120.228.530-91
ACT-Safeweb:20/08/2020 15:23:37 -03:00

Augusto Ovídio Skrzypek
Presidente

ROMALDO SKZYPEK:05613230030
ACT-Safeweb:20/08/2020 10:41:14 -03:00

Romaldo Skzypek
Vice-Presidente

IARA CRISTINA ALBA:76964183000
ACT-Safeweb:20/08/2020 09:46:47 -03:00

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



MINISTÉRIO DA FAZENDA
Secretaria da Receita Federal do Brasil
Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional

**CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS
FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO**

Nome: INTECNIAL PARTICIPACOES S.A.

CNPJ: 08.818.364/0001-95

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que:

1. constam débitos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei nº 5.172, de 25 de outubro de 1966 - Código Tributário Nacional (CTN), ou objeto de decisão judicial que determina sua desconsideração para fins de certificação da regularidade fiscal, ou ainda não vencidos; e
2. não constam inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) na Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Conforme disposto nos arts. 205 e 206 do CTN, este documento tem os mesmos efeitos da certidão negativa.

Esta certidão é válida para o estabelecimento matriz e suas filiais e, no caso de ente federativo, para todos os órgãos e fundos públicos da administração direta a ele vinculados. Refere-se à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <<http://rfb.gov.br>> ou <<http://www.pgfn.gov.br>>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2/10/2014.

Emitida às 10:43:17 do dia 09/04/2020 <hora e data de Brasília>.

Válida até 06/10/2020.

Código de controle da certidão: **80CC.637A.C9BF.B31E**

Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.