



**NOSSA MISSÃO  
GERAR VALOR.**

**NOSSA VISÃO  
CONHECER. TRANSFORMAR. RESOLVER.**



# **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

## **TRILOBIT COMÉRCIO E MONTAGEM DE PLACAS ELETRÔNICAS LTDA. E TRILOBIT SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA.**

**Recuperação Judicial nº 1109796-65.2021.8.26.0100**

**3ª Vara Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo**

**Competência: novembro e dezembro de 2021**

São Paulo, 25 de fevereiro de 2022

# ÍNDICE

04	INTRODUÇÃO
05	EVENTOS RELEVANTES (Processuais, Operacionais e Financeiros)
07	VISÃO GERAL DA RECUPERANDA
15	INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
23	ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS
28	ENDIVIDAMENTO
33	FLUXO DE CAIXA
35	ANEXOS (Pendências, Fotos, Honorários, Cronograma Processual)

## INTRODUÇÃO - RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Trata-se de pedido de Recuperação Judicial distribuído por Trilobit Comércio e Montagem de Placas Eletrônicas Ltda. e Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ("Recuperandas"), em 08/10/2021, perante a 3ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo, sob nº 1109796-65.2021.8.26.0100.

Em decisão proferida em 13/11/21 (fls. 646/650), foi deferido o processamento da Recuperação Judicial e nomeada a Excelia Consultoria e Negócios Ltda. ("Excelia") como Administradora Judicial.

A teor do disposto no art. 22, II, "a" e "c" da Lei 11.101/2005, o presente RMA reproduz os atos de fiscalização das atividades da Recuperanda, consistentes na análise de documentos contábeis e financeiros referentes aos meses de novembro e dezembro de 2021, pedidos de esclarecimento, reuniões e contatos constantes com as Recuperandas e seus assessores, além de visitas presenciais mensais.

Por fim, a Excelia informa que o presente RMA respeita a padronização recomendada pelo Comitê de Enfrentamento dos Impactos da Covid-19 e aprovada pela Corregedoria Geral da Justiça, conforme Comunicado CG nº 786/2020 (Processo nº 2020/75325), disponibilizado no DJE em 01/09/2020.



## EVENTOS RELEVANTES



## EVENTOS RELEVANTES

**Principais eventos ocorridos desde o último relatório e medidas para enfrentamento da crise****Principais eventos processuais**

- O credor Amorim Assessoria Contábil comunicou a existência de duas empresas operando no mesmo endereço da Trilobit Comércio em São Paulo, com objetos sociais idênticos e cujo sócio fez parte do quadro societário da Trilobit Comércio anteriormente. Em 28/01/22 as Recuperandas se manifestaram a respeito, confirmando a constituição de outra empresa do ex sócio da Trilobit no mesmo endereço e funcionários. A Administradora Judicial se manifestou a respeito, pedindo a intimação do ex socio e a respectiva empresa Inovações Brasil, que por sua vez também é credora. Pende decisão judicial.
- Atualmente, discute-se a **competência** do MM. Juízo da 3ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais para processar a Recuperação Judicial, uma vez que foi noticiado que as devedoras distribuíram previamente ao pedido de recuperação judicial, pedido de tutela cautelar preparatória para RJ perante a 1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais.
- Além disso, noticiam as Recuperandas a **construção de seus ativos** pelo Banco Sofisa (fls. 1069/1077), credor que possui crédito não sujeito em razão de cessão fiduciária de recebíveis. Pleiteiam o imediato desbloqueio de ativos, uma vez que comporiam o fluxo de caixa da Trilobit Comércio e seria utilizado para pagamento de fornecedores. O Banco Sofisa respondeu o pedido (fls. 1133/1147) e aguarda-se prolação de decisão. A Administradora Judicial se manifestou a favor do pleito. Às fls. 1716/1718, as Recuperandas reiteram o pedido e noticiam novo bloqueio.
- Há discussão sobre honorários da Administradora Judicial, também pendente de decisão judicial.
- Às fls. 1402/1504, as Recuperandas apresentaram **Plano de Recuperação Judicial**, e às fls. 1687/1715, a Administradora Judicial apresentou relatório de análise sobre o PRJ. Aguarda-se publicação do edital de recebimento do PRJ (art. 53).
- Por fim, registra-se a publicação do 1º edital (art. 52, § único), cuja fase administrativa de verificação de créditos está em curso.

## EVENTOS RELEVANTES

**Principais eventos ocorridos desde o último relatório e medidas para enfrentamento da crise****Principais eventos operacionais de novembro – Trilobit Comércio:**

- A Recuperanda informou que em novembro de 2021 formou uma parceria com a empresa Corsight AI Ltd., com sede em Israel, no intuito de integrar o sistema da Recuperanda com o da Corsight de modo a possibilitar o acesso de seu sistema à CFTV's (circuitos fechados de TV). Em decorrência de tal parceria, foi adquirido um servidor modelo para demonstrar as funcionalidades desse sistema integrado aos clientes da Recuperanda.
- Foi contratada a empresa MDR Serviços para desenvolver e implantar a área de serviços da Recuperanda.
- Foi realizada uma parceria com a empresa de softwares de gestão Sênior Sistemas para integração com o sistema da Recuperanda.
- Foi dado início à criação de contratos de manutenção e atualização de softwares, para que os softwares comercializados sejam atualizados após 12 meses da primeira contratação, mediante cobrança de 20% do valor da venda.
- Verificou-se que o Banco Sofisa, credor na recuperação judicial, continua debitando parcelas de seu empréstimo de uma conta vinculada da Recuperanda, mesmo após tal fato ser comunicado nos autos e solicitação da Recuperanda para que tais débitos cessem.
- **Todas as informações financeiras e operacionais referem-se à Recuperanda Trilobit Comércio e Montagem de Placas Eletrônicas Ltda.. A Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ME não é operacional e não possui movimentação financeira, sendo que, segundo esclarecido pelas Recuperandas, não são produzidos documentos contábeis (balanço, DRE e fluxo de caixa) para tal empresa.**

## EVENTOS RELEVANTES

**Principais eventos ocorridos desde o último relatório e medidas para enfrentamento da crise****Principais eventos operacionais de dezembro – Trilobit Comércio:**

- A Recuperanda informou que aproveitou o fechamento anual para atuar na reestruturação de departamentos internos, cargos e funções e no desenvolvimento de uma nova política de trabalho, com maior foco na atuação no departamento comercial.
- A reestruturação tem finalidade de viabilizar a adoção de contratos de manutenção e atualização de softwares, de modo a gerar receita recorrente com a prestação de serviços.
- A Recuperanda informou que pretende estreitar o relacionamento com os clientes, atuar no *follow-up* da carteira de clientes já existente e na captação de novos. Para tanto, informam que contrataram uma profissional da área de vendas que está sendo treinada para atuar externamente, na visitação e captação de clientes e projetos. Ademais, uma profissional interna foi realocada para atuar de modo ativo nos clientes finais, apresentando as campanhas comerciais, produtos, serviços e inovações da empresa.
- Todas as informações financeiras e operacionais referem-se à Recuperanda **Trilobit Comércio e Montagem de Placas Eletrônicas Ltda.** A **Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ME** não é operacional e não possui movimentação financeira, sendo que, segundo esclarecido pelas Recuperandas, não são produzidos documentos contábeis (balanço, DRE e fluxo de caixa) para tal empresa.





## Resumo do Grupo Trilobit: Não houve qualquer alteração relevante desde o último RMA com relação ao ramo de atuação das Recuperandas, suas instalações ou estrutura societária.

Conforme informações prestadas pela Administradora Judicial às fls. 946/948 e fl. 9 desse relatório, foi constatada a existência de grupo societário de fato entre Trilobit Comércio e Montagem de Placas Eletrônicas Ltda. e Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ME ("Grupo Trilobit"). O Grupo Trilobit atua na identificação, construção, desenvolvimento e fabricação de sistemas integrados de segurança para controle de acesso e segurança patrimonial.

### Grupo Trilobit

#### Trilobit Comércio e Montagem de Placas Eletrônicas Ltda.

Sede: Rua Ivan Popov, 42, Parque Ipê, São Paulo, SP, CEP 05571-130 SP

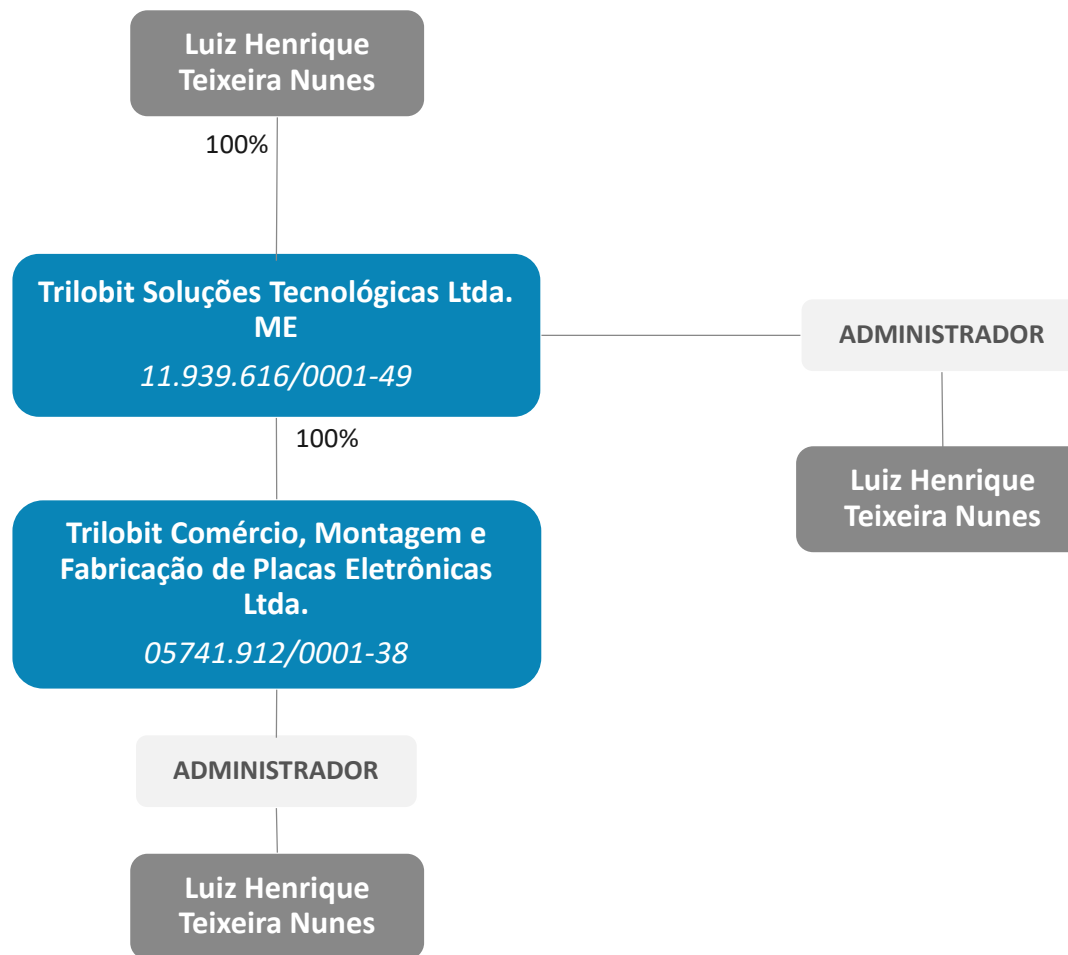
**Objeto social da Trilobit Comércio:** Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação de mercadorias e serviços correlatos às atividades da empresa.

#### Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ME

Sede: Rua Mahatma Gandhi, 272, Bairro Xaxim, Curitiba, PR, CEP 81810-130

**Objeto social da Trilobit Soluções:** Prestação de serviços de tratamento de dados; provedor de serviços de aplicação e serviços de hospedagem na Internet, participação em outras sociedades.

SOBRE AS RECUPERANDAS  
Organograma societário



**Não houve qualquer alteração relevante desde o último RMA com relação ao ramo de atuação das Recuperandas, suas instalações ou estrutura societária.**

**SOBRE AS RECUPERANDAS**  
**Mercado de atuação**

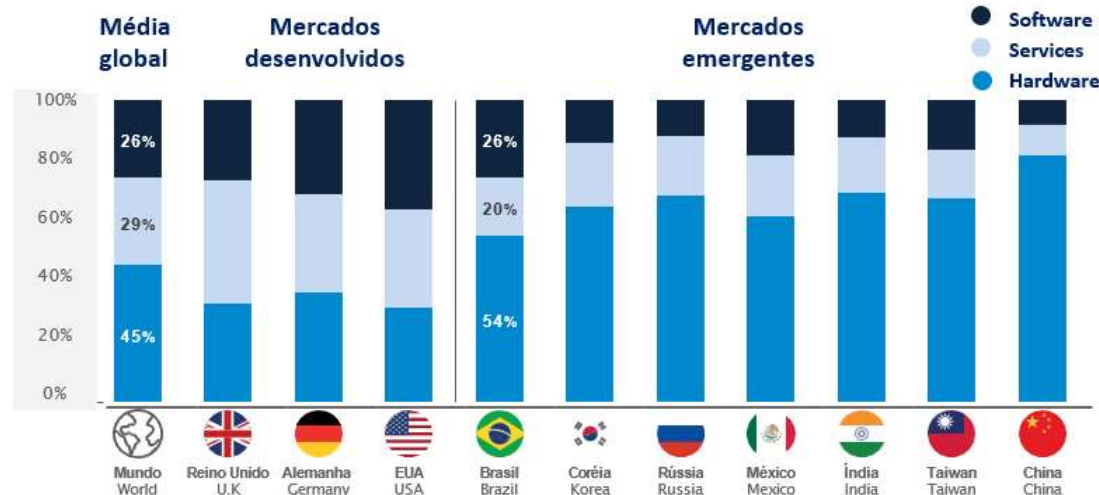


O Brasil é o 9º maior distribuidor de Tecnologia da Informação do mundo, tendo movimentado em seu mercado interno US\$ 49,5 bilhões em 2020. Na América Latina, a participação brasileira nesse setor é de 44%, sendo seguida pelo México e pela Colômbia, com respectivamente 20% e 9% do mercado. No mercado mundial de softwares e serviços, que movimentou em 2020 US\$ 1,349,6 bilhões, o Brasil também se posiciona em 9º, com 1,8% de participação.

**Maiores distribuidores de TI no mundo**



**Distribuição do mercado de TI no mundo**



Fonte: ABES; Análises Excelia

SOBRE AS RECUPERANDAS  
**Mercado de atuação**



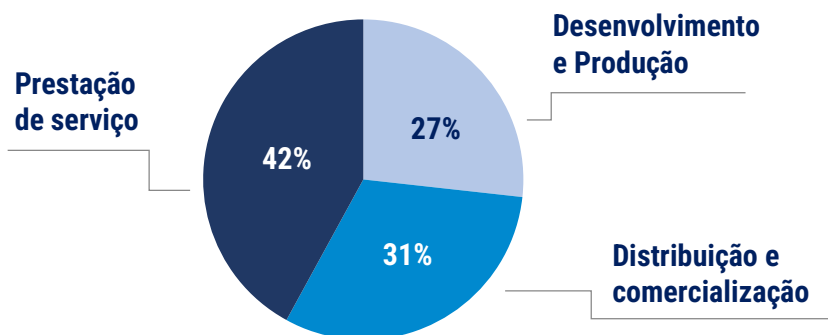
**Distribuição regional do mercado brasileiro de TI**

REGIÃO	SOFTWARE	SERVIÇOS	HARDWARE	TOTAL TI
Norte	2,58%	3,12%	3,66%	3,27%
Nordeste	7,07%	8,32%	9,7%	8,73%
Centro-Oeste	11,88%	11,88%	10,99%	11,47%
Sul	13,60%	13,94%	13,37%	13,55%
Sudeste	64,87%	62,36%	62,28%	62,98%
<b>Total/Total</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

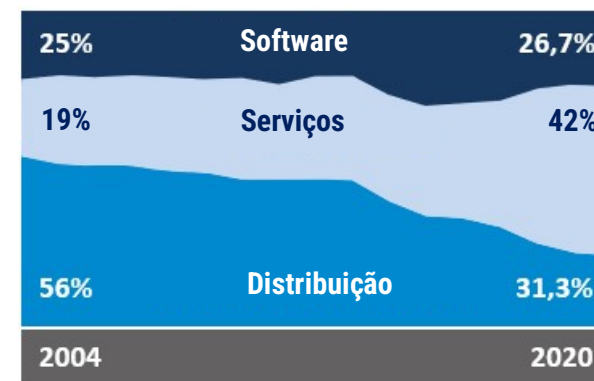
**Segmentação dos principais mercados brasileiros de software**

SEGMENTO	US\$ MILHÕES	PARTICIPAÇÃO	Var. 2019-2020
Aplicativos	6.084	46%	25%
Ambientes de Desenvolvimento	4.084	31%	25%
Infraestrutura e Segurança	3.053	23%	40%
<b>SUBTOTAL SOFTWARE</b>	<b>13.221</b>	<b>100%</b>	<b>29%</b>

**Segmentação das empresas de Software e serviços no Brasil em 2020**



**Evolução das empresas de software e serviços no Brasil (2004 a 2020)**



Fonte: ABES; Análises Excelia

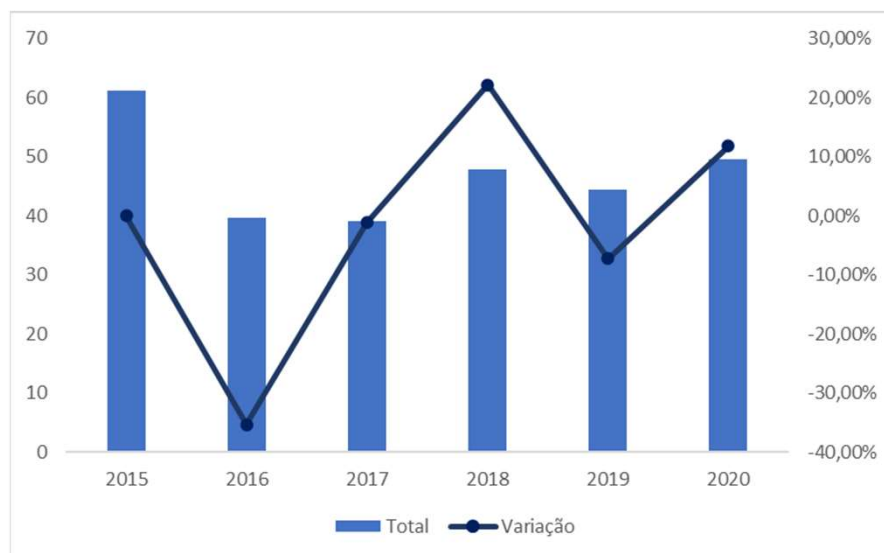
## SOBRE AS RECUPERANDAS

### Mercado de atuação



O setor brasileiro de Tecnologia da Informação possui grande competição externa para suprir a alta demanda por bens de informática e software no mercado interno do país. Para as exportações, no entanto, o país ainda não conseguiu criar as capacidades técnicas para competir. O setor teve forte crescimento em 2020 e deve apresentar crescimentos até 2025.

#### Mercado total de TI no Brasil – em US\$ milhões



#### O mercado brasileiro de softwares e serviços

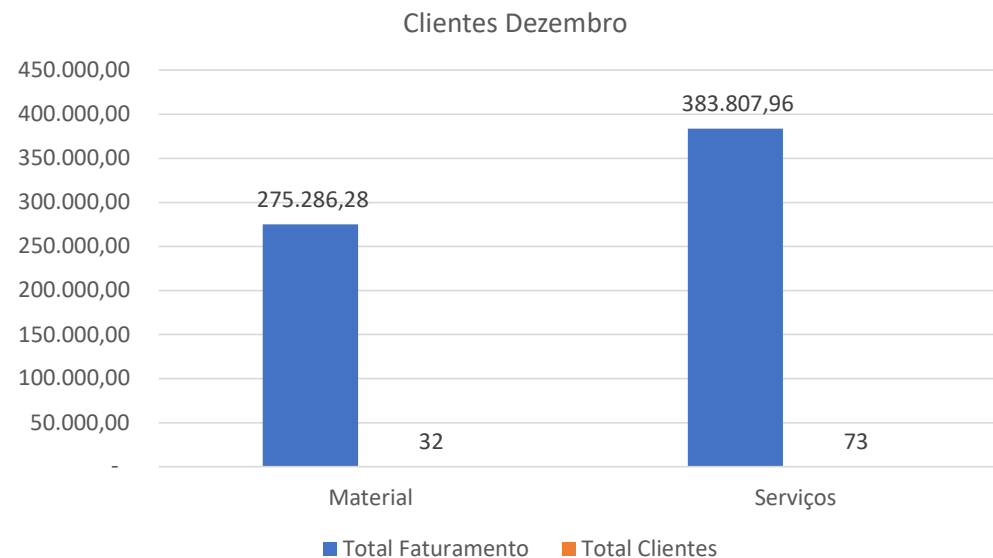
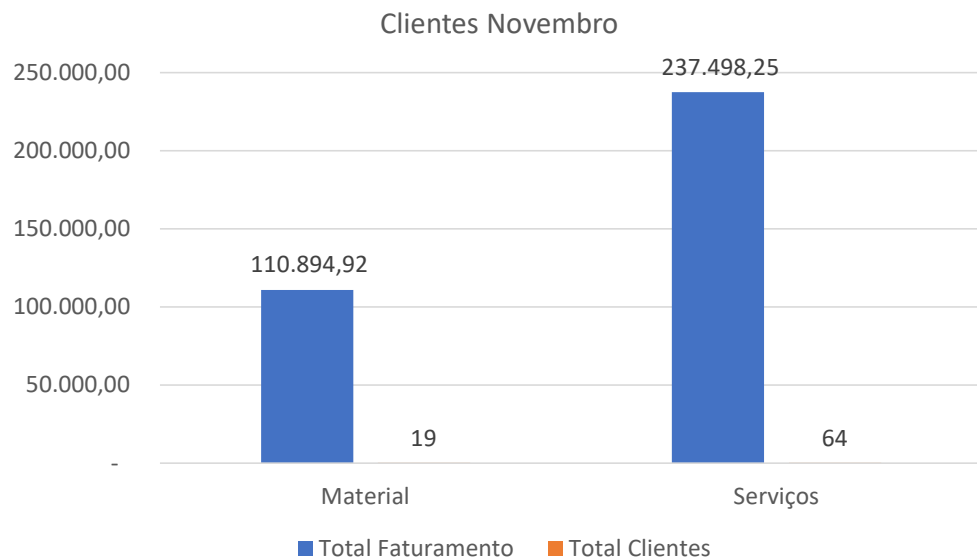
Origem	US\$ milhões	Participação 2020/2019	Participação 2020/2018
Produção Local	2.699	20%	35%
Desenvolvimento no Exterior	10.290	78%	28%
Produção Local para Exportação	232	2%	9%
<b>SUBTOTAL SOFTWARE</b>	<b>13.221</b>	<b>100%</b>	<b>29%</b>
Mercado de Serviços Local	8.577	81%	-9%
Produção Local Sob Encomenda	1.346	13%	34%
Desenvol. no Exterior	72	1%	6%
Serviços para Exportação	591	6%	-3%
<b>SUBTOTAL SERVIÇOS</b>	<b>10.586</b>	<b>100%</b>	<b>-5%</b>
<b>Total Software e Serviços</b>	<b>23.807</b>		<b>11,50%</b>

Fonte: ABES; Láfis; Análises Excelia



**SOBRE AS RECUPERANDAS**  
**Principais Clientes**

No mês de novembro a Trilobit Comércio realizou venda de serviços para 64 clientes, com um valor de R\$237 mil e aluguel de materiais para 19 clientes com um valor de R\$ 110 mil. Em dezembro, o faturamento para clientes de serviço foi de R\$ 383 mil para 73 cliente e de R\$275 mil para 32 clientes de materiais.





## SOBRES AS RECUPERANDAS

### Razões da crise

As Recuperandas elencaram na inicial como os principais motivos de sua crise a (i) crise econômica do Brasil de 2014; (ii) crise da COVID-19; e (iii) aumento das despesas com investimentos em razão de demandas causadas pela crise da COVID-19. Contudo, em reunião com o sócio e administrador das Recuperandas, outras razões foram expostas, tais como (iv) dívidas antigas herdadas pela Trilobit; (v) falta de planejamento realista nos últimos meses, com investimentos e empréstimos superiores àqueles que a empresa daria conta de pagar e (vi) forte concorrências com produtos chineses equivalentes e com preços muito inferiores.

#### MOTIVOS

##### Crise Econômica do Brasil

##### Crise da COVID-19

##### Necessidade de Investimentos motivados pela COVID-19

##### Dívidas Antigas

##### Falta de planejamento

##### Concorrência

#### COMENTÁRIOS

Segundo as Recuperandas, a retração da economia, iniciada na crise econômica de 2014, afetou negativamente o seu faturamento, pois, segundo elas, seu mercado é muito sensível à oscilações do Produto Interno Bruto do país.

Segundo as Recuperandas, com a crise da COVID-19, sua situação se agravou ainda mais, com o agravante de o acesso a financiamentos bancários para investimentos e fluxo de caixa ter sido muito dificultado, em razão da crise generalizada.

De acordo com as Recuperandas, a quase totalidade de seu faturamento advém do mercado de controle de acesso e segurança patrimonial e devido às exigências de mudança nos sistemas de controle de acesso causadas pela COVID-19, foram necessários novos investimentos e adaptações nos seus sistemas.

Em 2018 o atual sócio e administrador das Recuperandas adquiriu a participação societária dos antigos sócios que não investiam na empresa, herdando dívidas bancárias e tributárias elevadas.

Pela análise das demonstrações financeiras disponibilizadas pela Recuperanda é possível verificar diminuição constante do faturamento desde 2019. Ao mesmo tempo, percebe-se uma diminuição das despesas operacionais.

Produtos equivalentes aos fabricados e desenvolvidos pela Recuperanda chegaram ao Brasil, provenientes da China, em valores infinitamente inferiores, desviando clientela.





## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS



## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

**Balanco Patrimonial - Ativo**

A Recuperanda apresentou um ativo total de R\$23,5 milhões no mês de novembro e R\$23,7 milhões em dezembro, um aumento de 0,67%. Importante salientar que do ativo total, R\$18 milhões ou 78% referem-se a ativos Intangíveis.

ATIVO	nov/21	dez/21	Variação (R\$)	Variação (%)
<b>Ativo Circulante</b>	<b>4.842.564,00</b>	<b>5.006.748,00</b>	<b>164.184,00</b>	<b>3,39%</b>
Disponível	215.059,00	382.765,00	167.706,00	77,98%
Clientes	381.750,00	85.236,00	- 296.514,00	-77,67%
Impostos a Recuperar	806.992,00	810.192,00	3.200,00	0,40%
Estoques	3.147.679,00	3.383.106,00	235.427,00	7,48%
Adiantamentos	96.700,00	96.700,00	-	0,00%
Apropriações	-	-	-	-
Depósito Judicial	75.750,00	75.879,00	129,00	0,17%
Mútuos	118.634,00	172.870,00	54.236,00	45,72%
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>18.723.997,00</b>	<b>18.718.676,00</b>	<b>- 5.321,00</b>	<b>-0,03%</b>
Bens Imóveis/Móveis	427.234,00	427.234,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 305.083,00	- 310.404,00	- 5.321,00	1,74%
Intangível	18.605.302,00	18.605.302,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 305.083,00	- 310.404,00	- 5.321,00	1,74%
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>23.566.561,00</b>	<b>23.725.424,00</b>	<b>158.863,00</b>	<b>0,67%</b>

- Observa-se que de novembro para dezembro de 2021 houve um aumento de R\$ 167 mil no disponível, que representa um aumento de 77% e reflexo do aumento de contas a receber que ocorreu de outubro para novembro;
- Houve, no entanto, uma diminuição de R\$272 mil na conta clientes, que indica uma queda nos recebimentos futuros;
- Ocorreu ainda um aumento de R\$234 mil em estoques no período analisado;
- Por fim, apesar de o ativo da Recuperanda ser alto, a maior parte refere-se a bens intangíveis, que não podem ser convertidos facilmente em Caixa.

## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

**Balço Patrimonial - Passivo**

A Recuperanda apresentou um passivo total de R\$23,5 milhões no mês de novembro e R\$23,7 milhões em dezembro, um aumento de 0,67%. A maior parte do passivo é composta pelas dívidas referentes à recuperação judicial.

PASSIVO	nov/21	dez/21	Varição (R\$)	Varição (%)
<b>Passivo Circulante</b>	<b>6.675.232,00</b>	<b>6.758.066,00</b>	<b>82.834,00</b>	<b>1,24%</b>
Empréstimos Bancos CP	-	-	-	
Fornecedores Nacionais	-	-	-	
Obrigações com Terceiros	-	-	-	
Obrigações Trabalhistas	1.463.481,00	1.482.802,00	19.321,00	1,32%
Obrigações Tributárias	5.211.751,00	5.275.264,00	63.513,00	1,22%
Outras Contas a Pagar	-	-	-	
<b>Passivo não Circulante</b>	<b>17.461.013,00</b>	<b>17.446.570,00</b>	<b>- 14.443,00</b>	<b>-0,08%</b>
Mútuos RJ	8.253.491,00	8.253.491,00	-	0,00%
Fornecedores RJ	1.685.857,00	1.685.857,00	-	0,00%
Empréstimos RJ	4.828.237,00	4.813.794,00	- 14.443,00	-0,30%
Grupo Neo Tagus RJ	2.634.405,00	2.634.405,00	-	0,00%
Classe Trabalhista RJ	59.023,00	59.023,00	-	0,00%
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>- 569.684,00</b>	<b>- 479.211,00</b>	<b>90.473,00</b>	<b>-15,88%</b>
Capital Social	4.500.000,00	4.500.000,00	-	0,00%
Reserva de Capital	-	-	-	
Lucro/Prejuízo Acumulado	- 4.091.532,00	- 4.091.532,00	-	0,00%
Lucro/Prejuízo Exercício	- 978.152,00	- 887.679,00	90.473,00	-9,25%
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>23.566.561,00</b>	<b>23.725.425,00</b>	<b>158.864,00</b>	<b>0,67%</b>

- Dos R\$23 milhões que compõe o passivo, R\$17 milhões referem-se às dívidas sujeitas ao processo de recuperação judicial;
- A falta de obrigações com fornecedores significa que a Recuperanda necessita pagar suas obrigações à vista;
- É possível notar um leve aumento nas obrigações tributárias e trabalhistas de novembro para dezembro, o que indica o não pagamento de tais obrigações;
- No mês de dezembro o prejuízo foi 9% menor que no mês de novembro.

## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

## Contas a Receber



A Recuperanda possuía em novembro um total a receber de R\$544 mil, a maior parte decorrente de devoluções de valores que transitam pela conta do sócio, para evitar bloqueios. Em dezembro observou-se a mesma situação.

Período	nov/21
<b>Vencidos</b>	<b>0</b>
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
<b>A vencer</b>	<b>544.147</b>
até 60 dias	544.147
mais de 60 dias	0
<b>Total</b>	<b>544.147</b>

Período	dez/21
<b>Vencidos</b>	<b>0</b>
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
<b>A vencer</b>	<b>1.098.908</b>
até 60 dias	1.098.908
mais de 60 dias	0
<b>Total</b>	<b>1.098.908</b>

Cliente	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	21,59%	117.500
Caixa Econômica Federal	11,21%	60.986
Gps - Planem - Grupo Predial	9,72%	52.891
Banco Sofisa	9,39%	51.122
E-Vertical	7,03%	38.279
Outros	41,05%	223.368
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>544.147</b>

Cliente	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	39,93%	438.835
Reobote Sistemas de Segurança	13,97%	153.475
E-Vertical	9,10%	100.012
VSTECH - Verzani & Sandrini	7,51%	82.500
GPS - Planem - Grupo Predial	4,73%	51.956
Outros	24,76%	272.129
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>1.098.908</b>

## INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

**Contas a Pagar**

A Recuperanda possuía no mês de novembro um total a pagar de R\$698 mil. Em dezembro esse valor foi de R\$754 mil. A maior parte das contas a pagar referem-se à Trilobit, que engloba salários e prestadores de serviço, além de transferências a outras contas, com posterior devolução, para evitar bloqueios.

Período	nov/21
<b>Vencidos</b>	<b>0</b>
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
<b>A vencer</b>	<b>-698.569</b>
até 90 dias	-698.569
mais de 90 dias	0
<b>Total</b>	<b>-698.569</b>

Período	dez/21
<b>Vencidos</b>	<b>0</b>
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
<b>A vencer</b>	<b>-754.469</b>
até 90 dias	-754.469
mais de 90 dias	0
<b>Total</b>	<b>-754.469</b>

Fornecedores	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	64,03%	-447.317
Caixa Econômica Federal	8,97%	-62.646
Banco Sofisa	4,51%	-31.485
Monplac	3,31%	-23.100
Governo Estadual	2,50%	-17.454
Outros	16,69%	-116.567
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>-698.569</b>

Fornecedores	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	50,10%	-377.987
Caixa Econômica Federal	14,49%	-109.345
Edimario Honorio Cerqueira Jr	3,98%	-30.000
Banco Sofisa	3,84%	-28.964
Gcm Prestação De Serviços De Controle De Suprimentos	2,82%	-21.255
Outros	24,77%	-186.918
<b>Total</b>	<b>100%</b>	<b>-754.469</b>

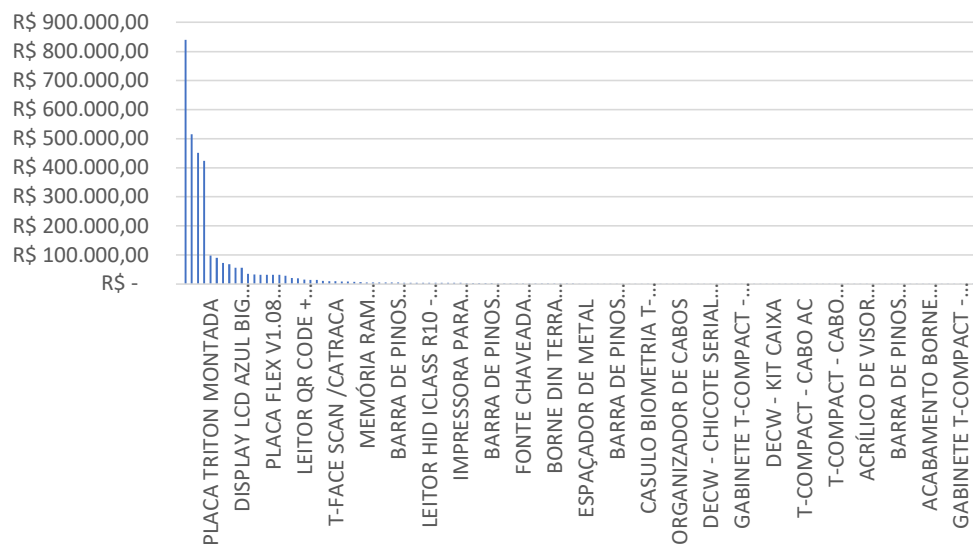
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Estoques

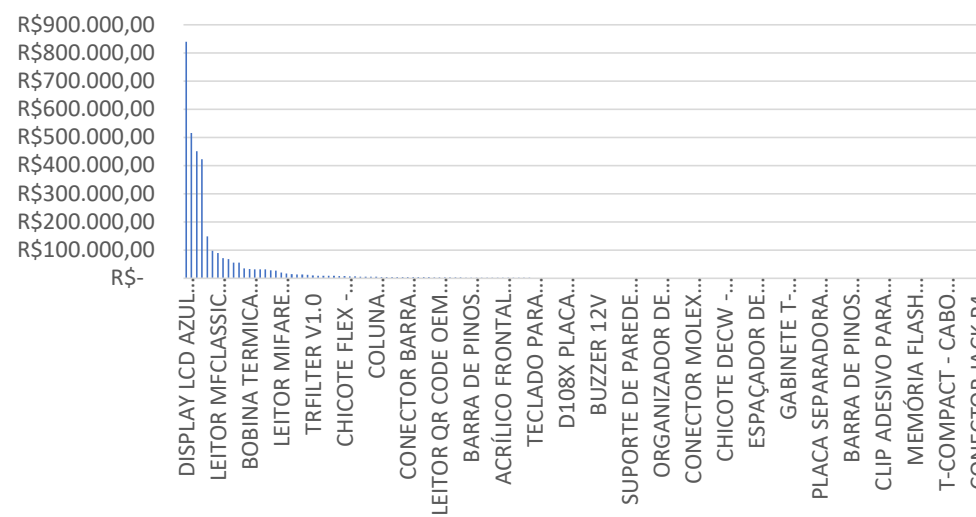


A Recuperanda possuía em novembro um total de R\$3,1 milhões em estoque, com 132 diferentes itens. Em dezembro o total era de R\$3,3 milhões em 151 diferentes itens.

Estoque Novembro



Estoque Dezembro



Principais Itens

ITEM	ESTOQUE	VALOR DO ESTOQUE
DISPLAY LCD AZUL BIG NUMBER	2982	R\$ 839.731,20
LEITOR CÓDIGO DE BARRAS TTL	1052	R\$ 515.766,14
DISPLAY LCD AZUL	2880	R\$ 451.584,00
REP PLACA MONTADA	441	R\$ 423.360,00
PLACA TRITON MONTADA	96	R\$ 98.304,00

Principais Itens

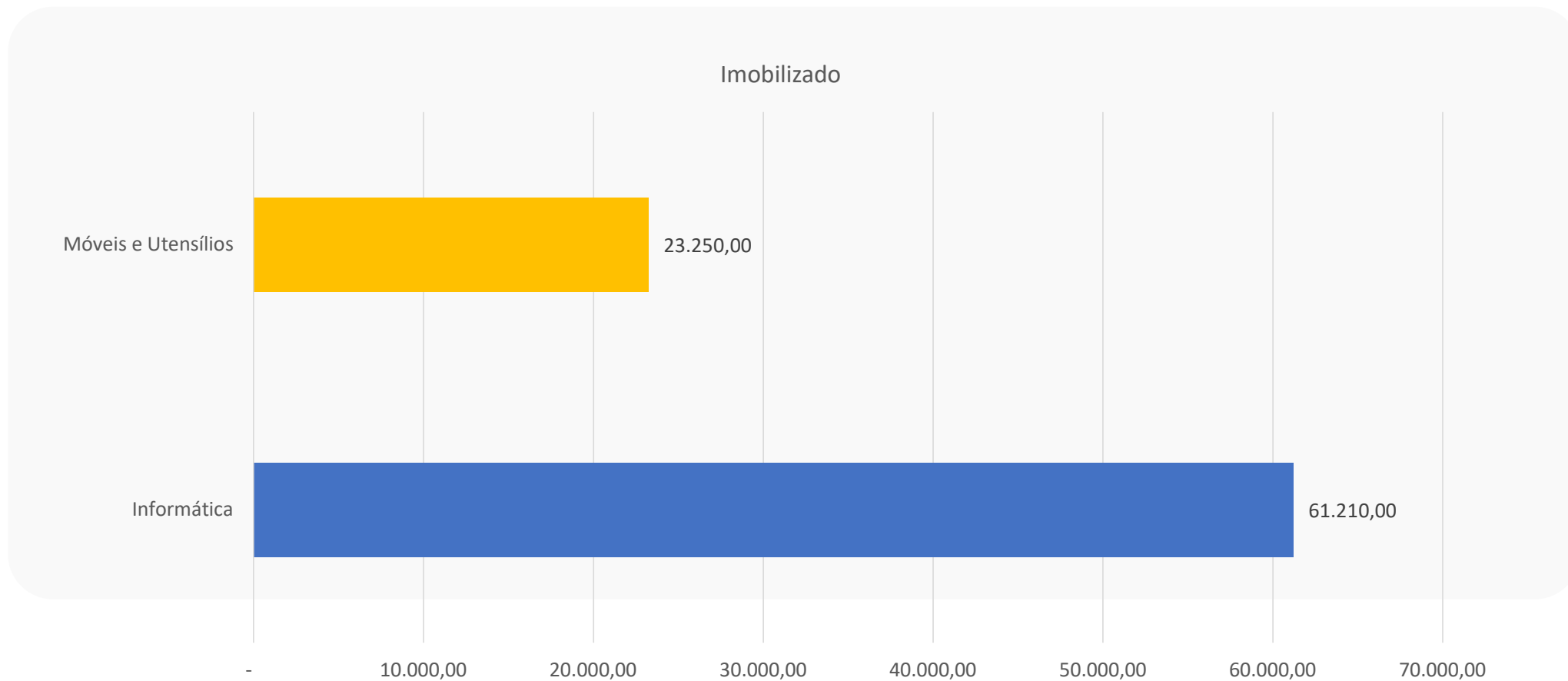
ITEM	ESTOQUE	VALOR DO ESTOQUE
DISPLAY LCD AZUL BIG NUMBER	2982	R\$ 839.731,20
LEITOR CÓDIGO DE BARRAS TTL	1052	R\$ 515.766,14
DISPLAY LCD AZUL	2880	R\$ 451.584,00
REP PLACA MONTADA	441	R\$ 423.360,00
PLACA FLEX V1.08 MONTADA	140	R\$ 148.574,72

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

**Imobilizado**



A Recuperanda possui um imobilizado no valor de R\$84,4 mil, sendo a maior parte em equipamentos de informática, não tendo ocorrido alterações em relação ao mês anterior.



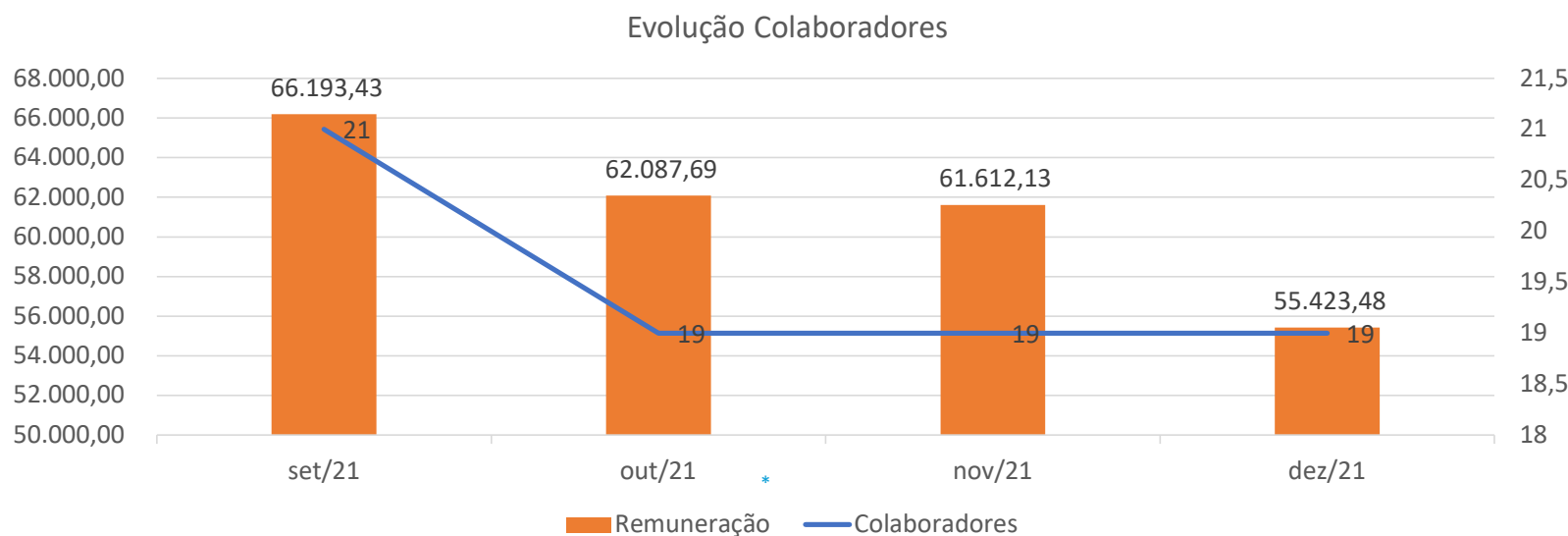
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO  
**Folha de Pagamento**



De novembro para dezembro de 2021, houve demissão de um colaborador celetista e um prestador de serviços e a admissão de dois novos colaboradores celetistas, com isso, o total da folha passou de R\$61 mil para R\$55 mil.

	nov/21	dez/21
<b>Celetistas</b>	11	12
<b>Salários</b>	26.712,13	24.023,48

	nov/21	dez/21
<b>PJ</b>	8	7
<b>Remuneração</b>	34.900,00	31.400,00







## ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO



## ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

## Análise do Faturamento - DRE



A Recuperanda apresentou um faturamento de R\$472 mil em novembro, mas R\$285 mil em dezembro, uma diminuição de 40%.

DRE	nov/21	dez/21	Varição (R\$)	Varição (%)
<b>Receita Bruta</b>	<b>472.073,00</b>	<b>285.158,00</b>	<b>- 186.915,00</b>	<b>-40%</b>
(-) Deduções	- 36.044,00	- 65.485,00	- 29.441,00	82%
<b>RECEITA LIQUIDA</b>	<b>436.029,00</b>	<b>219.673,00</b>	<b>- 216.356,00</b>	<b>-50%</b>
(-) Custos Serviços Prestados	- 32.486,00	<b>180.751,00</b>	213.237,00	-656%
<b>(=) LUCRO BRUTO</b>	<b>403.543,00</b>	<b>400.424,00</b>	<b>- 3.119,00</b>	<b>-1%</b>
<b>Magem Bruta</b>	<b>93%</b>	<b>182%</b>	<b>90%</b>	<b>97%</b>
<b>Despesas Operacionais</b>	<b>- 217.347,00</b>	<b>- 305.839,00</b>	<b>- 88.492,00</b>	<b>41%</b>
Despesas Operacionais	- 217.347,00	- 305.839,00	- 88.492,00	41%
Despesas Comerciais	-	-	-	
Despesas Tributárias	-	-	-	
<b>(=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)</b>	<b>186.196,00</b>	<b>94.585,00</b>	<b>- 91.611,00</b>	<b>-49%</b>
<b>Magem EBIT</b>	<b>43%</b>	<b>43%</b>	<b>0%</b>	<b>1%</b>
(-) Despesas Financeiras	- 19.592,00	- 4.132,00	15.460,00	-79%
(+) Receitas Financeiras	20,00	21,00	1,00	5%
<b>Despesas Não Operacionais</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
<b>(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS</b>	<b>166.624,00</b>	<b>90.474,00</b>	<b>- 76.150,00</b>	<b>-46%</b>
IRPJ/CSLL	-	-	-	
<b>LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCICIO</b>	<b>166.624,00</b>	<b>90.474,00</b>	<b>- 76.150,00</b>	<b>-46%</b>
<b>Magem de Lucro</b>	<b>38%</b>	<b>41%</b>	<b>3%</b>	<b>8%</b>

- Observa-se que de novembro para dezembro houve uma diminuição de 40% no faturamento bruto;
- O custo dos produtos vendidos em dezembro foi positivo devido a um ajuste nos estoques da Recuperanda. No fechamento do ano, foi verificado que havia itens no estoque que estavam com valor zerado, tendo sido feita então a compensação na DRE;
- Em novembro, a margem bruta permaneceu alta, em 93%;
- Tanto em novembro como dezembro, a margem EBIT foi de 43%;
- Com esses resultados, a Recuperanda possui uma margem líquida de 38% em novembro e 41% em dezembro, um aumento de 8% de um mês para o outro.

## ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

**Índices de Liquidez**

Na análise de índices, quatro critérios são observados: (i) liquidez – que é a capacidade de a empresa arcar com suas obrigações no curto prazo; (ii) solvência – que é a capacidade de a empresa arcar com suas obrigações de longo prazo; (iii) crescimento – que analisa o quanto a empresa está crescendo; e (iv) lucratividade e eficiência – que medem a eficiência operacional da empresa.

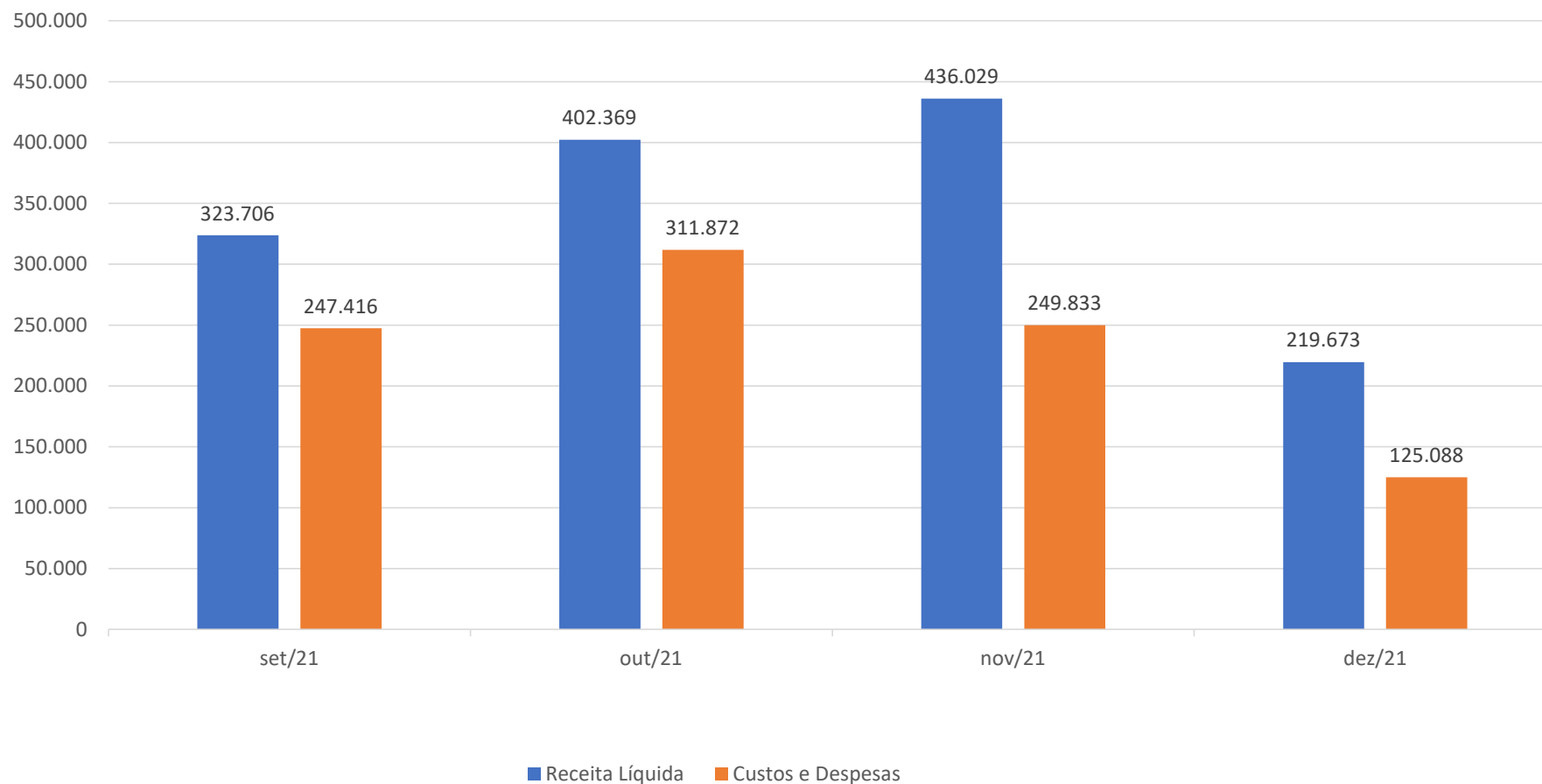
Índices:	nov/21	dez/21	Descrição
<b>Liquidez</b>			
Liquidez Geral:	0,20	0,21	Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações
Liquidez Corrente:	0,73	0,74	Total de ativos de curto prazo para o total de obrigações a curto prazo
<b>Solvência</b>			
Índice de Endividamento	102%	102%	Porcentual do ativo que é financiado com capital de terceiros
Cobertura de Juros	10	23	Vezes que o EBIT cobre a despesas com juros
<b>Crescimento</b>			
Crescimento dos Ativos	2%	3%	Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial
<b>Lucratividade e Eficiência</b>			
ROA - Retorno Sobre Ativos	0,01	0,00	Quantos reais de lucro são gerados para cada real do ativo
ROS - Retorno Sobre Vendas (Margem EBIT)	43%	43%	Margem de retorno sobre as vendas

- Pela observação dos índices de liquidez da Recuperanda, é possível concluir que ela não possui ativos suficientes para arcar com o passivo, tanto de longo como de curto prazo, já que o ideal é que tais índices sejam iguais ou maiores que 1.
- Os índices de cobertura de juros e retorno sobre vendas possuem valores saudáveis.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO  
**Receitas X Custos e Despesas**



Tanto nos meses de novembro como dezembro a receita líquida da Recuperanda foi maior que a soma de seus custos e despesas.

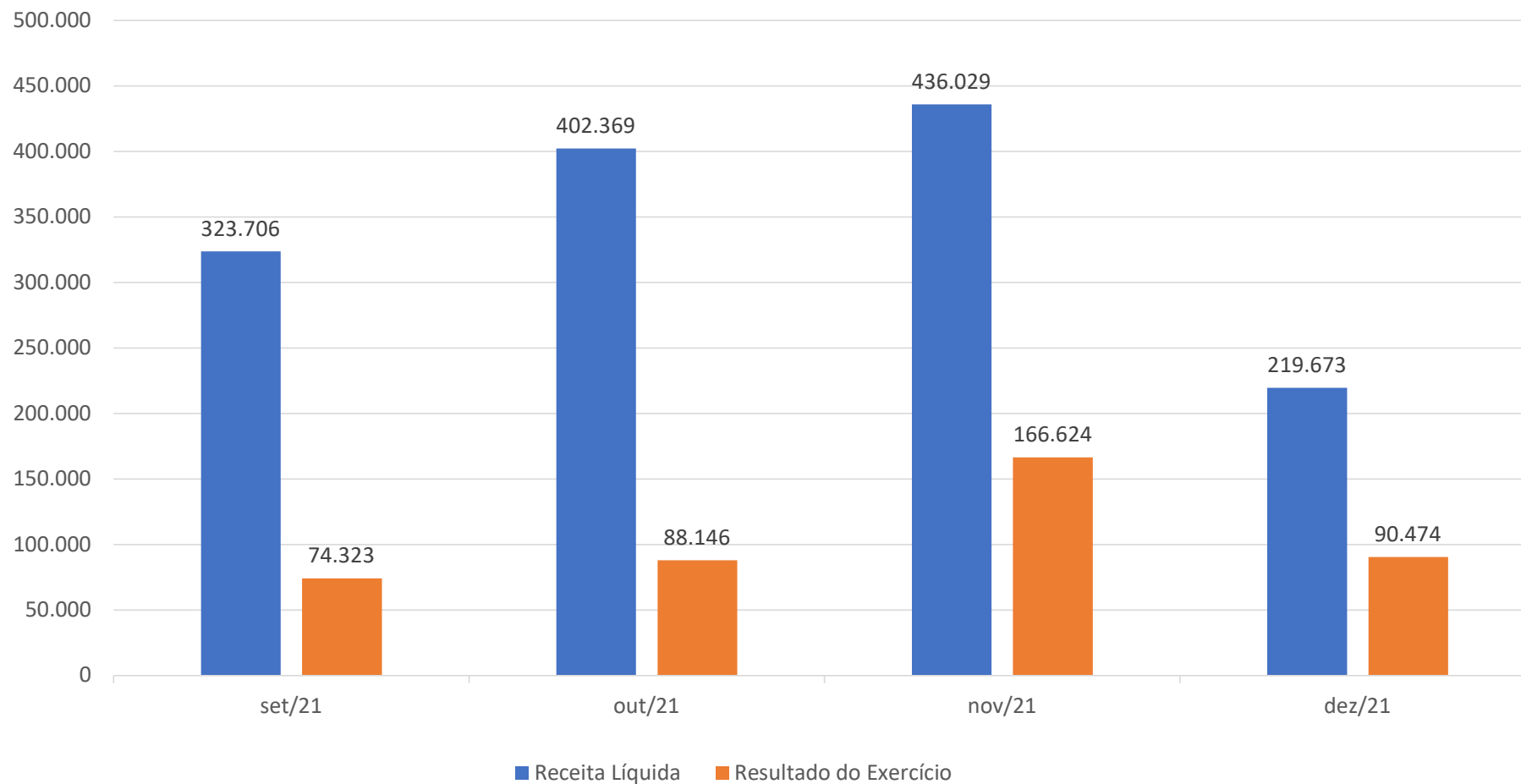


ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

**Receitas X Resultado**



Tanto nos meses de novembro como dezembro o resultado do exercício foi positivo.





## ENDIVIDAMENTO

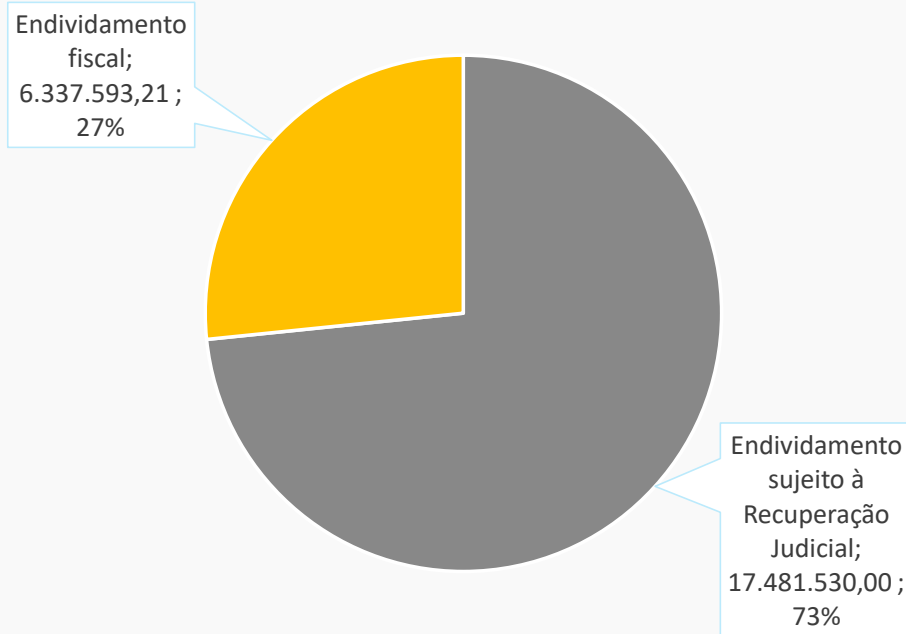


ENDIVIDAMENTO  
**Endividamento Total**

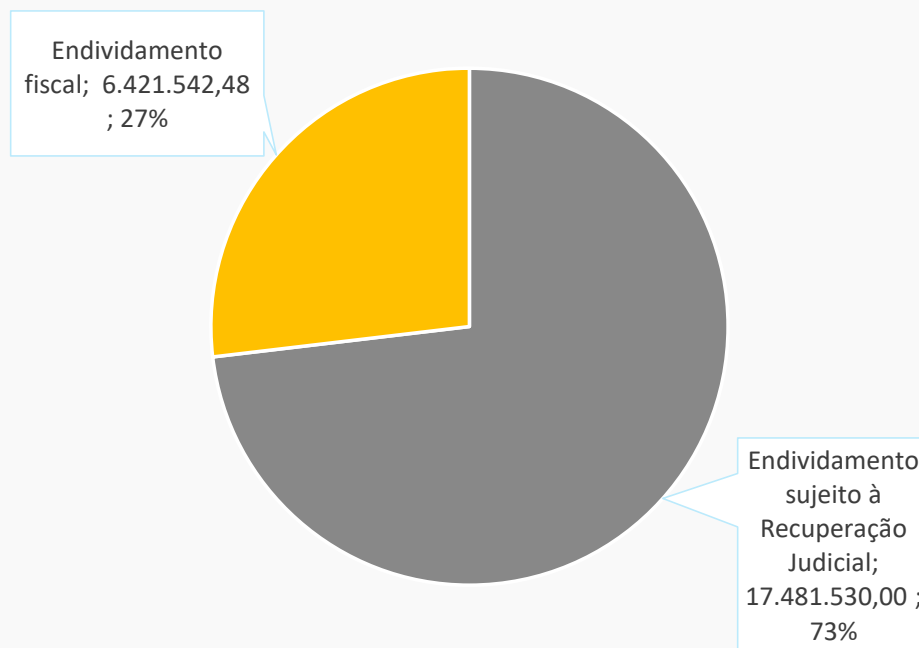


As Recuperandas possuem, em conjunto, um endividamento total de R\$ 23 milhões, sendo 75% sujeito à Recuperação Judicial. O remanescente é formado pelo endividamento fiscal.

Endividamento Total Novembro



Endividamento Total Dezembro



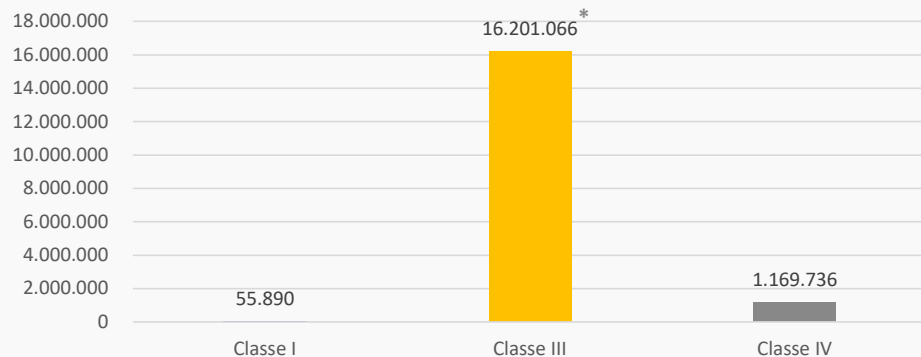


ENDIVIDAMENTO

**Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial**

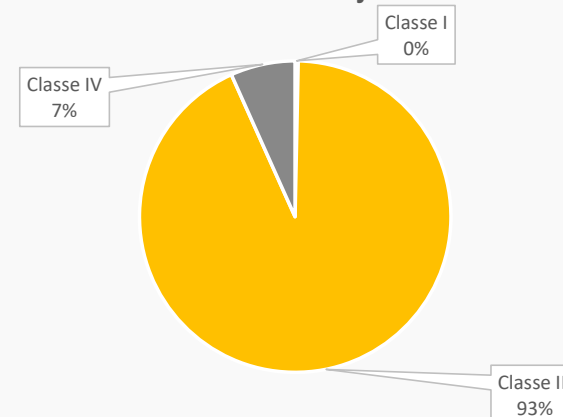
De acordo com a lista de credores apresentada com a petição inicial, o Grupo Trilobit possui créditos sujeitos à recuperação judicial no total de R\$ 17,4 milhões, sendo R\$ 16,2 milhões devidos pela Trilobit Comércio e R\$ 1 milhão pela Trilobit Soluções, divididos da seguinte maneira:

**Créditos sujeitos a RJ por classe**

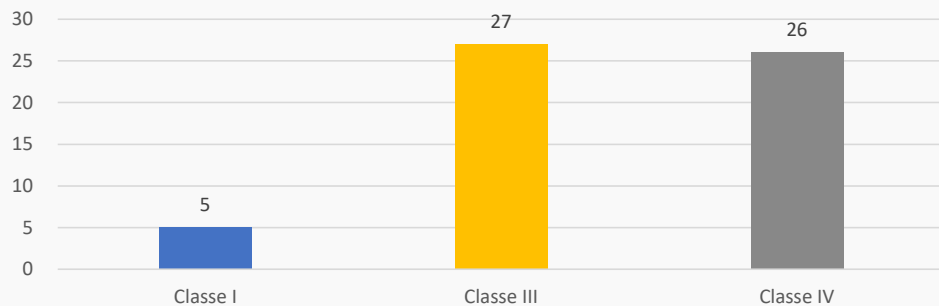


\* Dos R\$16,2 MM, R\$1MM é devido pela Trilobit Soluções para um credor apenas.

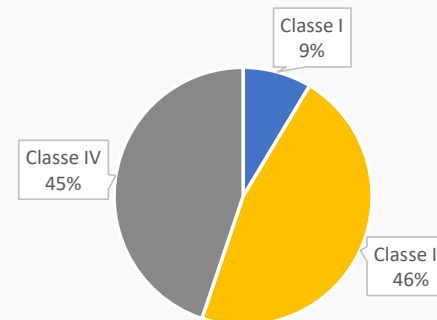
**% Valor Créditos sujeitos a RJ**



**Quantidade**



**% Quantidade**





ENDIVIDAMENTO

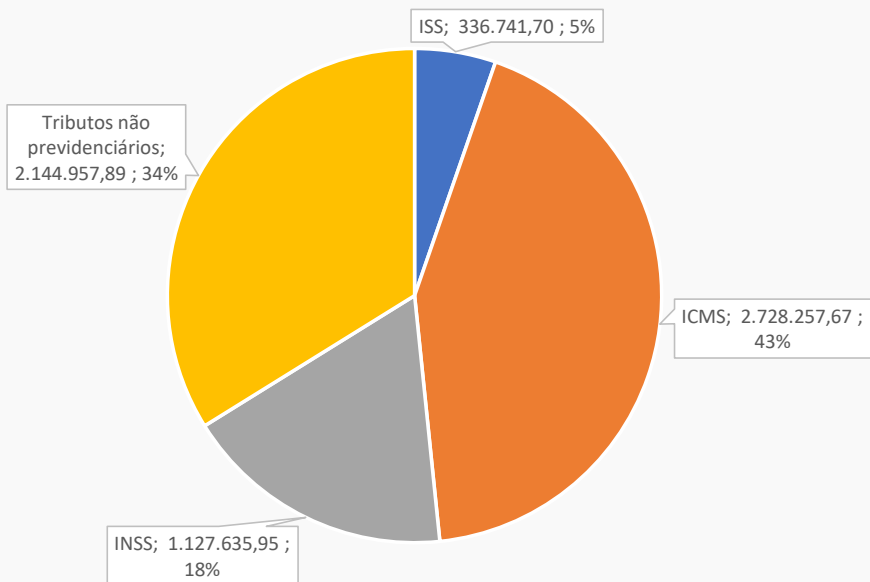
**Endividamento Não Sujeito à Recuperação Judicial**



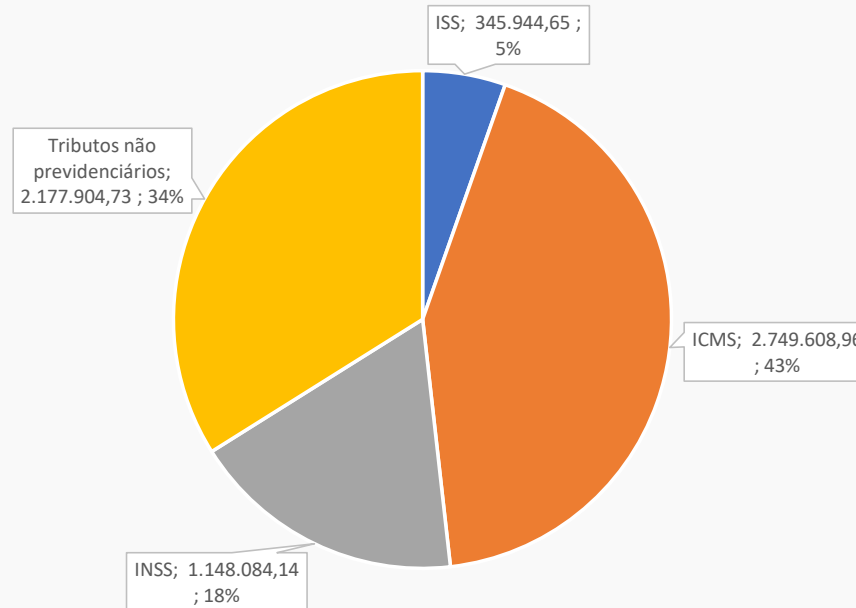
A Recuperanda Trilobit Comércio possuía um total de R\$6,3 milhões em dívidas fiscais em novembro e R\$6,4 milhões em dezembro.

Credor	Tributo	Novembro	Dezembro
Prefeitura de SP	ISS	336.741,70	345.944,65
Governo de SP	ICMS	2.728.257,67	2.749.608,96
União	INSS	1.127.635,95	1.148.084,14
União	Tributos não previdenciários	2.144.957,89	2.177.904,73
<b>Total</b>		<b>6.337.593,21</b>	<b>6.421.542,48</b>

Novembro



Dezembro



## ENDIVIDAMENTO

## Endividamento Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas



A Recuperanda Trilobit Comércio possui um total de R\$ 7,2 milhões em dívidas envolvendo seus administradores, sócios, antigos administradores e antigos sócios. Em relação aos créditos envolvendo coobrigados, o total do endividamento é de R\$ 6,7 milhões.

## Créditos com Partes Relacionadas

Credor	Relação	Tipo	Valor (R\$)
Luiz Henrique Teixeira Nunes	Sócio e Administrador	Mútuo	1.495.421,62
José de Moura Neto	Ex-administrador	Mútuo	4.272.629,22
José Roberto Dias de Oliveira Filho	Ex-sócio e ex-administrador	Mútuo	1.505.439,86
<b>Total</b>			<b>7.273.490,70</b>

## Créditos Envolvendo Coobrigados

Credor	Coobrigados	Tipo	Valor (R\$)
Tagus-Tec Serviços Tecnológicos	José de Moura Neto - Ex-administrador	Fiança	2.198.347,50
Itaú Unibanco	José de Moura Neto - Ex-Administrador	Fiança	3.571.703,08
Banco Safra	Dirpam Administradora de Bens - Empresa de Ex-Sócio	AF	1.000.813,99
<b>Total</b>			<b>6.770.864,57</b>

## ENDIVIDAMENTO

## Endividamento Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas



A Recuperanda Trilobit Comércio possui um total de R\$ 7,2 milhões em dívidas envolvendo seus administradores, sócios, antigos administradores e antigos sócios. Em relação aos créditos envolvendo coobrigados, o total do endividamento é de R\$ 6,7 milhões.

## Créditos com Partes Relacionadas

Credor	Relação	Tipo	Valor (R\$)
Luiz Henrique Teixeira Nunes	Sócio e Administrador	Mútuo	1.495.421,62
José de Moura Neto	Ex-administrador	Mútuo	4.272.629,22
José Roberto Dias de Oliveira Filho	Ex-sócio e ex-administrador	Mútuo	1.505.439,86
<b>Total</b>			<b>7.273.490,70</b>

## Créditos Envolvendo Coobrigados

Credor	Coobrigados	Tipo	Valor (R\$)
Tagus-Tec Serviços Tecnológicos	José de Moura Neto - Ex-administrador	Fiança	2.198.347,50
Itaú Unibanco	José de Moura Neto - Ex-Administrador	Fiança	3.571.703,08
Banco Safra	Dirpam Administradora de Bens - Empresa de Ex-Sócio	AF	1.000.813,99
<b>Total</b>			<b>6.770.864,57</b>



## ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA



## ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA – TRILOBIT COMÉRCIO

## Fluxo de Caixa



Tanto no mês de novembro como no mês de dezembro a Recuperanda apresentou geração de caixa positiva. Contudo, grande parte da preservação de caixa deveu-se ao não pagamento das obrigações agora sujeitas à RJ

FLUXO DE CAIXA	nov/21	dez/21	Variação (R\$)	Variação (%)	A.V.
Saldo Inicial	98.416,00	98.417,00	1,00	0%	
<b>Resultado do Exercício</b>	<b>978.152,00</b>	<b>887.679,00</b>	- 90.473,00	-9%	
Depreciação	- 56.401,00	- 313.860,00	- 257.459,00	456%	285%
PDD	-	-	-	-	0%
Perda de Estoque	-	-	-	-	0%
<b>Total</b>	<b>921.751,00</b>	<b>573.819,00</b>	- 347.932,00	-38%	65%
Contas a Receber	377.366,00	673.880,00	296.514,00	79%	76%
Adiant. & Devolução de Vendas	-	-	-	-	0%
Fornecedores	- 643.184,00	- 643.184,00	-	0%	-72%
<b>Capital de Giro Operacional</b>	<b>655.933,00</b>	<b>604.515,00</b>	- 51.418,00	-8%	68%
Estoques	- 3.147.679,00	- 3.383.106,00	- 235.427,00	7%	-381%
Impostos a Compensar	- 763.312,00	- 766.512,00	- 3.200,00	0%	-86%
Adiantamentos Diversos	46.551,00	46.551,00	-	0%	5%
Despesas Antecipadas	267.381,00	267.381,00	-	0%	30%
IRPJ e CSLL a recolher	- 7.893,00	- 7.893,00	-	0%	-1%
Créditos Diversos	8.500.048,00	8.445.811,00	- 54.237,00	-1%	951%
Salários e provisões	851.291,00	870.611,00	19.320,00	2%	98%
Impostos a Recolher	2.536.325,00	2.599.837,00	63.512,00	3%	293%
Outras Obrigações	- 466.708,00	- 466.708,00	-	0%	-53%
<b>Geração de Caixa</b>	<b>8.471.937,00</b>	<b>8.210.487,00</b>	- 261.450,00	-3%	925%
Capex	-	-	-	-	0%
Imobilizado	- 19.032.536,00	- 19.032.536,00	-	0%	-2144%
<b>Caixa Pós Investimentos</b>	<b>- 10.560.599,00</b>	<b>- 10.822.049,00</b>	- 261.450,00	2%	-1219%
Empréstimos e Financiamentos	- 5.327.837,00	- 5.327.837,00	-	0%	-600%
Credores RJ	17.461.013,00	17.446.570,00	- 14.443,00	-	1965%
Parcelamentos	-	-	-	-	0%
Depósitos Judiciais	- 75.750,00	- 75.879,00	- 129,00	0%	-9%
<b>Caixa Pós Financiamento</b>	<b>1.496.827,00</b>	<b>1.220.805,00</b>	- 276.022,00	-18%	138%
Outros Empréstimos	-	-	-	-	0%
Outros Ajustes	- 402.030,00	- 48.777,00	353.253,00	-88%	-5%
Variação Cambial	-	-	-	-	0%
Variação Patrimônio	- 978.152,00	- 887.679,00	90.473,00	-9%	-100%
<b>Caixa Final</b>	<b>215.061,00</b>	<b>382.766,00</b>	167.705,00	78%	43%

- De novembro para dezembro houve uma melhora de 78% na geração de caixa, grande parte devido ao aumento do recebimento de clientes e diferimento do pagamento de impostos;
- Também teve impacto positivo no caixa a diminuição do prejuízo acumulado no ano de R\$978 mil para R\$887 mil.

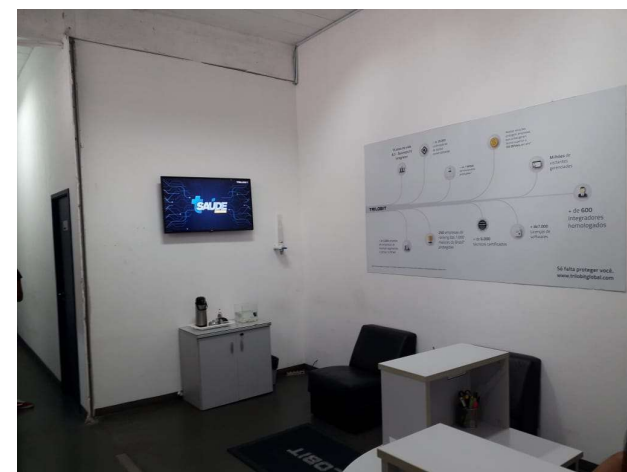
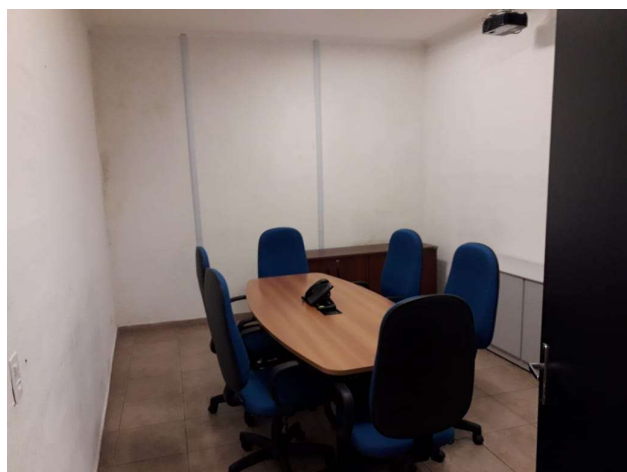
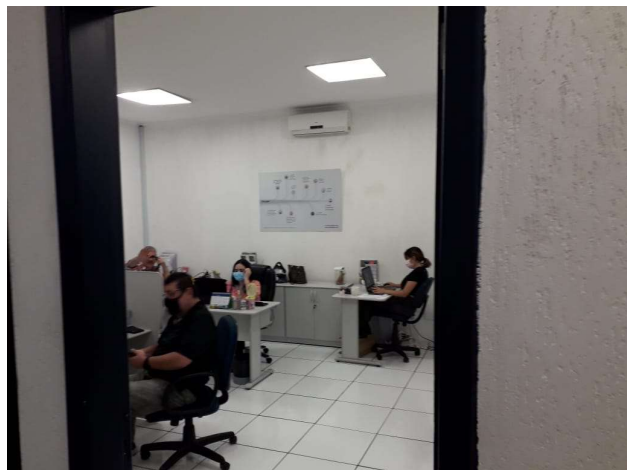


**EXCELIA**  
consultoria - negócios

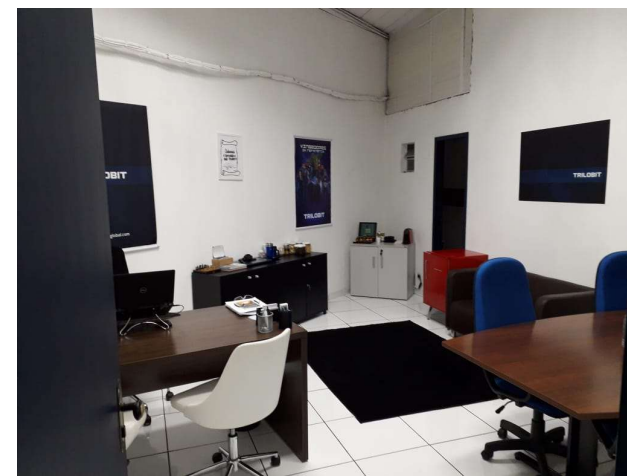
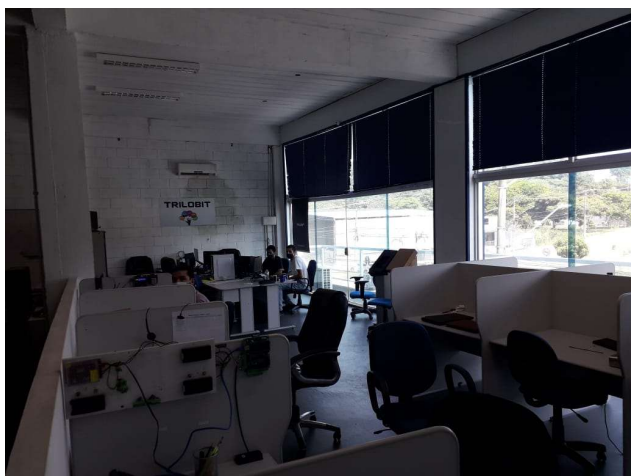
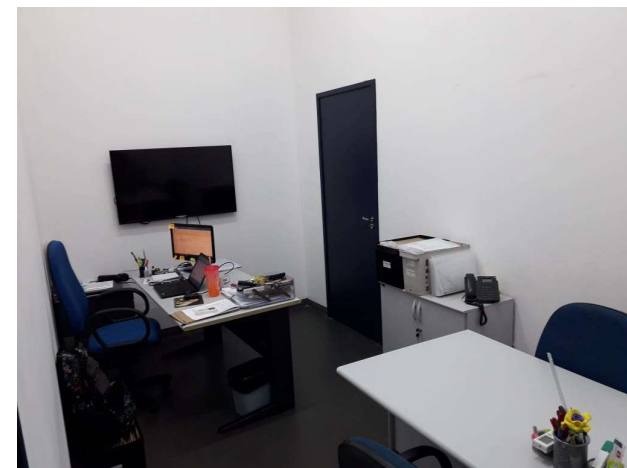
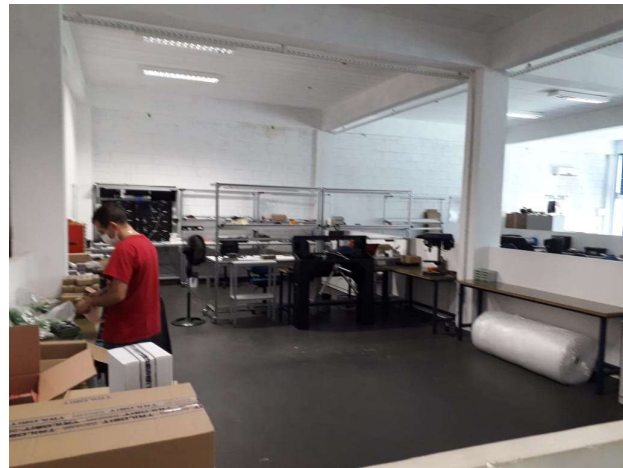
ANEXOS



ANEXOS  
Fotos Visita 25/02/2022



ANEXOS  
Fotos Visita 25/02/2022







- Às fls. 1018/1028, a Administradora Judicial apresentou sua proposta de honorários para administração da presente Recuperação Judicial. Por decisão de fls. 1110/1114, as Recuperandas foram intimadas para se manifestarem. Diante da manifestação contrária das Recuperandas (fls. 1581/1592), a Administradora Judicial propôs um desconto às fls. 1659/1664, reiterado às fls. 1687/1715. As recuperandas, por sua vez, mantiveram sua posição (fls. 1674/1680).
- Uma vez homologada e/ou fixada a remuneração da Administradora Judicial, os pagamentos serão reportados nesta seção dos Relatórios Mensais de Atividades.

## ANEXOS

### Cronograma processual



Data	Evento	Lei 11.101/05
08/10/2021	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial	
13/11/2021	Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação Judicial	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e §1º
22/11/2021	Publicação do deferimento no D.O.	
02/12/2021	Comprovação de protocolo de ofício às Fazendas e Juntas Comerciais (10 dias após a publicação de deferimento da RJ)	
25/01/2022	Publicação do 1º Edital pelas devedoras	art. 52, §1º
11/02/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias após a publicação do 1º Edital) - deferida dilação de prazo	art. 7º, §1º
21/01/2022	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da RJ)	art. 53
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § único
18/02/2022	Apresentação do Relatório de Análise do PRJ	
	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ)	art. 53, § único art. 55, § único
	Disponibilização do 2º Edital pelo AJ (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, §2º
	Publicação do 2º Edital pelo AJ	art. 7º, §2º
	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após a publicação do 2º Edital)	art. 8º
	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Assembleia Geral de Credores (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
21/04/2022	Prazo limite para realização de AGC (150 dias após o deferimento da RJ)	art. 56, §1º
21/05/2022	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra as devedoras (180 dias após o deferimento da RJ)	art. 6º, §4º
	Homologação do PRJ e concessão da RJ	art. 58
	Fim do prazo da RJ, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão da RJ)	art. 61

Eventos Ocorridos

Datas Estimadas

## QUESTÕES PROCESSUAIS

## Acompanhamento de pagamento – custas judiciais



- Por determinação de fls. 646/650, a Administradora Judicial informará, mensalmente, o status de pagamento das custas judiciais iniciais pelas Recuperandas, cujo parcelamento foi deferido por ocasião do deferimento do processamento da recuperação judicial, em 05 parcelas mensais e sucessivas.
- O primeiro pagamento deveria ser efetuado em 10 dias (02/12/2021), com os subsequentes na mesma data dos 05 meses seguintes. As Recuperandas não têm cumprido estritamente este prazo, apesar dos pagamentos estarem, em última análise, em dia com o mês de sua referência.
- Valor da causa: R\$ 17.490.793,19. Valor a recolher: R\$ 87.270,00.

Parcela	Valor	Data do vencimento	Data do pagamento
1/5	R\$ 17.454,00	02/12/2021	25/11/2021
2/5	R\$ 17.454,00	02/01/2022	04/01/2022
3/5	R\$ 17.454,00	02/02/2022	17/02/2022
4/5	R\$ 17.454,00	02/03/2022	Aguardando
5/5	R\$ 17.454,00	02/04/2022	Aguardando

Errata: o RMA anterior indicou equivocadamente o ano de 2021 para as parcelas 2/5 em diante. O ano foi retificado neste relatório.



## Contato

**Maria Isabel Fontana**

isabel.fontana@excelia.com.br



[www.excelia-aj.com.br](http://www.excelia-aj.com.br)

[rj.trilobit@excelia.com.br](mailto:rj.trilobit@excelia.com.br)



[/excelia-consultoria-negócios](https://www.linkedin.com/company/excelia-consultoria-negocios)