



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 **constrição 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

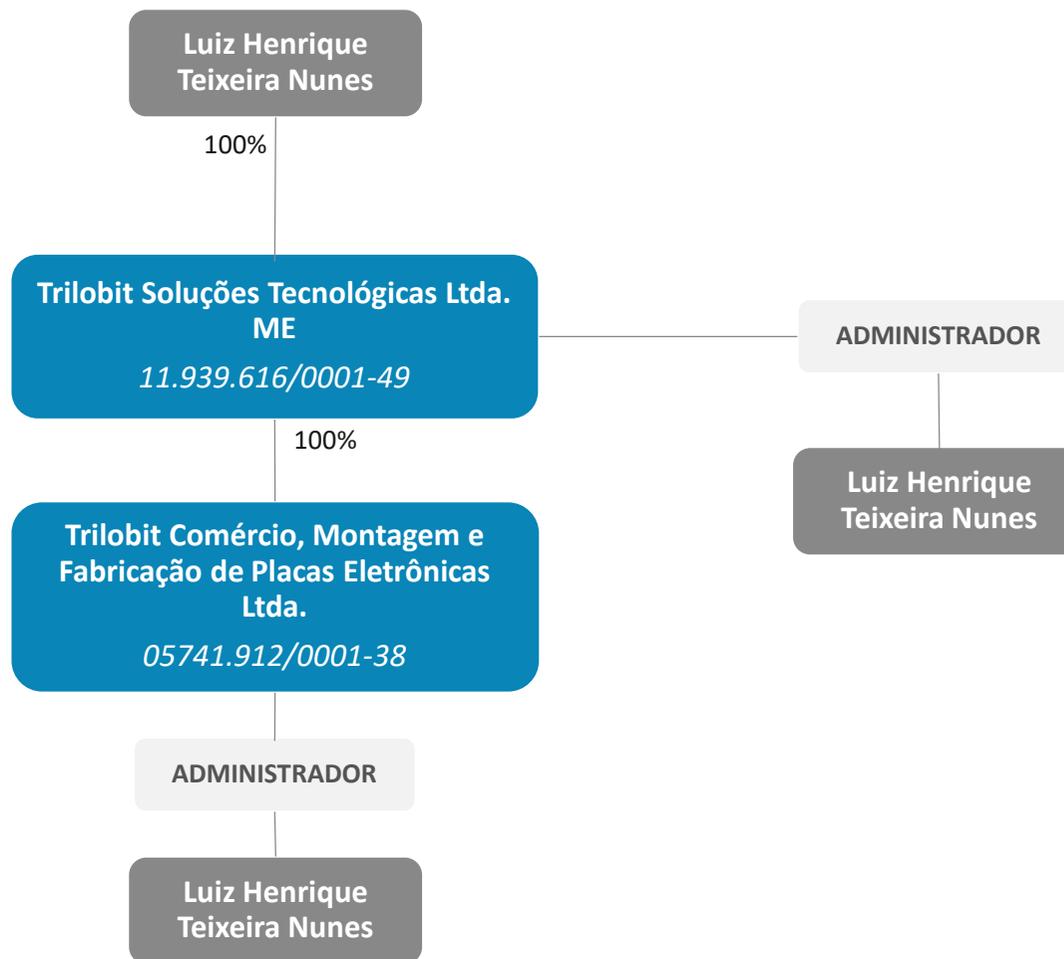
Objeto social da Trilobit Comércio: Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação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

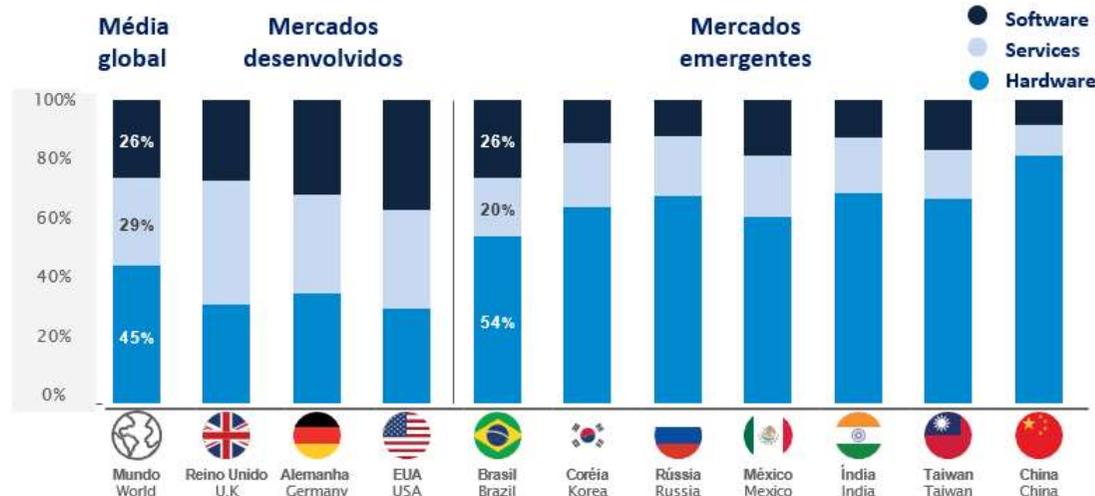


O Brasil é o 9º maior distribuidor de Tecnologia da Informação do mundo, tendo movimentado em seu mercado interno US\$ 49,5 bilhões em 2020. Na América Latina, a participação brasileira nesse setor é de 44%, sendo seguida pelo México e pela Colômbia, com respectivamente 20% e 9% do mercado. No mercado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



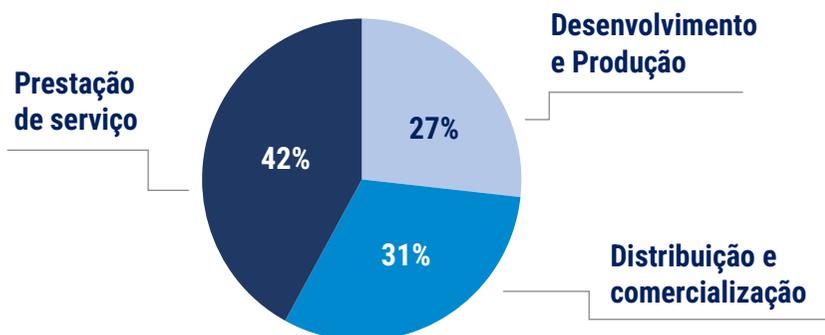
Distribuição regional do mercado brasileiro de TI

| 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% |
| Total/Total | 100% | 100% | 100% | 100% |

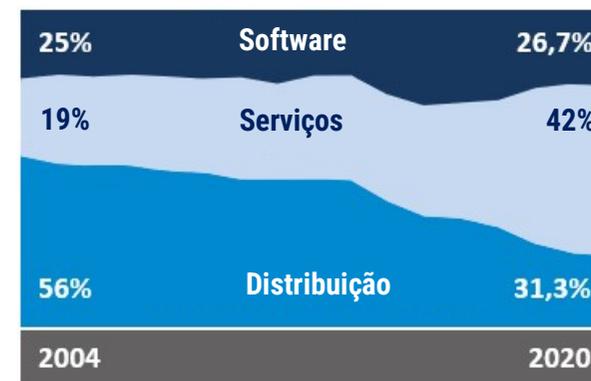
Segmentação dos principais mercados brasileiros de software

| 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% |
| SUBTOTAL SOFTWARE | 13.221 | 100% | 29% |

Segmentação das empresas de Software e serviços no Brasil em 2020



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



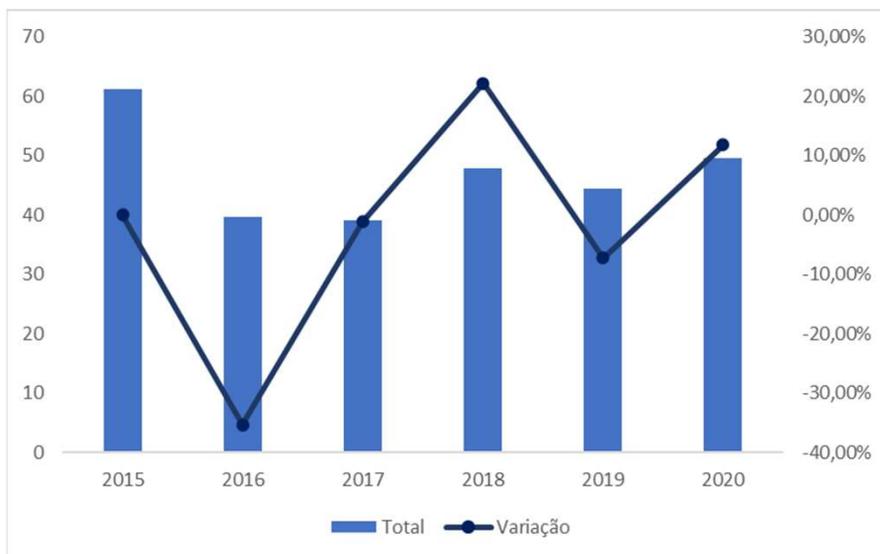
Fonte: ABES; Análises Excelia

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 2020/2015 |
|----------------------------------|---------------|------------------------|------------------------|
| Produção Local | 2.699 | 20% | 35% |
| Desenvolvimento no Exterior | 10.290 | 78% | 28% |
| Produção Local para Exportação | 232 | 2% | 9% |
| SUBTOTAL SOFTWARE | 13.221 | 100% | 29% |
| 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% |
| SUBTOTAL SERVIÇOS | 10.586 | 100% | -5% |
| Total Software e Serviços | 23.807 | | 11,50% |

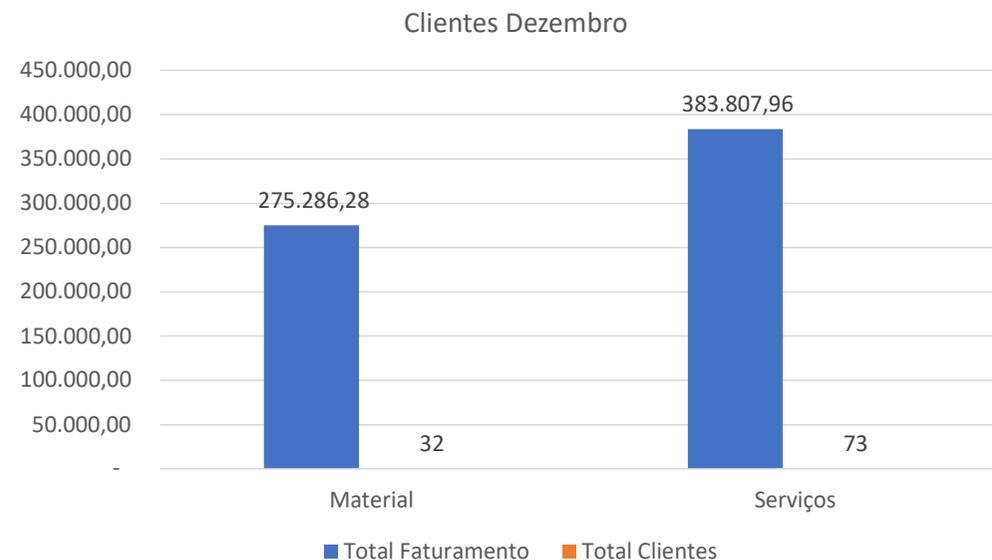
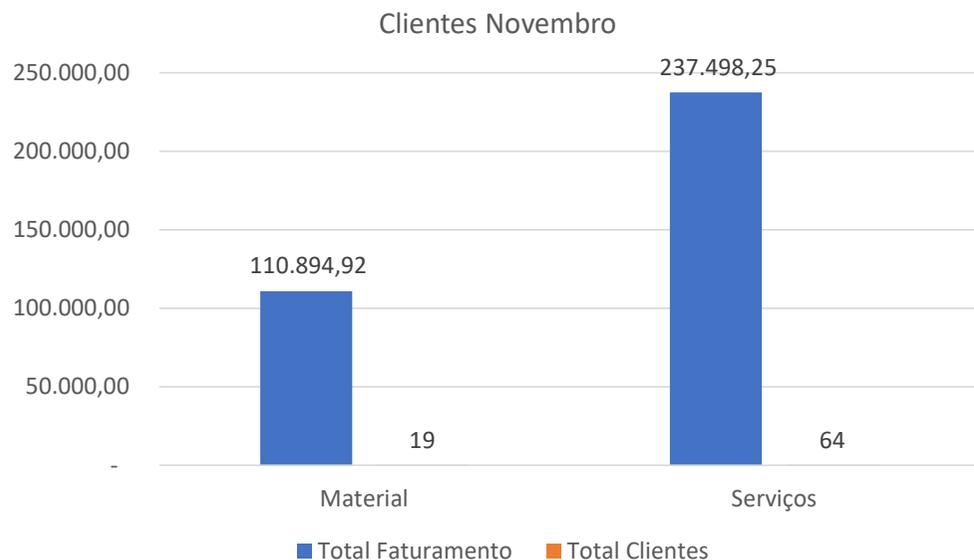
Fonte: ABES; Láfis; Análises Excelia

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MICHELLE YUKIEIUTSUJUNOMIYA e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 25/02/2022 às 17:26, sob o número WJMJ2240292249. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1109796-65.2021.8.26.0100 e código C7BF032.



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 – 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 (%) |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| Ativo Circulante | 4.842.564,00 | 5.006.748,00 | 164.184,00 | 3,39% |
| 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% |
| Ativo Não Circulante | 18.723.997,00 | 18.718.676,00 | - 5.321,00 | -0,03% |
| 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% |
| TOTAL DO ATIVO | 23.566.561,00 | 23.725.424,00 | 158.863,00 | 0,67% |

- 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 (%) |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| Passivo Circulante | 6.675.232,00 | 6.758.066,00 | 82.834,00 | 1,24% |
| 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 | - | - | - | |
| Passivo não Circulante | 17.461.013,00 | 17.446.570,00 | - 14.443,00 | -0,08% |
| 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% |
| Patrimônio Líquido | - 569.684,00 | - 479.211,00 | 90.473,00 | -15,88% |
| 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% |
| TOTAL DO PASSIVO | 23.566.561,00 | 23.725.425,00 | 158.864,00 | 0,67% |

- 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 |
|------------------|----------------|
| Vencidos | 0 |
| mais de 180 dias | 0 |
| de 91 a 180 dias | 0 |
| até 90 dias | 0 |
| A vencer | 544.147 |
| até 60 dias | 544.147 |
| mais de 60 dias | 0 |
| Total | 544.147 |

| Período | dez/21 |
|------------------|------------------|
| Vencidos | 0 |
| mais de 180 dias | 0 |
| de 91 a 180 dias | 0 |
| até 90 dias | 0 |
| A vencer | 1.098.908 |
| até 60 dias | 1.098.908 |
| mais de 60 dias | 0 |
| Total | 1.098.908 |

| 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 |
| Total | 100% | 544.147 |

| 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 |
| Total | 100% | 1.098.908 |

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 |
|------------------|-----------------|
| Vencidos | 0 |
| mais de 180 dias | 0 |
| de 91 a 180 dias | 0 |
| até 90 dias | 0 |
| A vencer | -698.569 |
| até 90 dias | -698.569 |
| mais de 90 dias | 0 |
| Total | -698.569 |

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

| 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 |
| Total | 100% | -698.569 |

| 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 |
| Total | 100% | -754.469 |

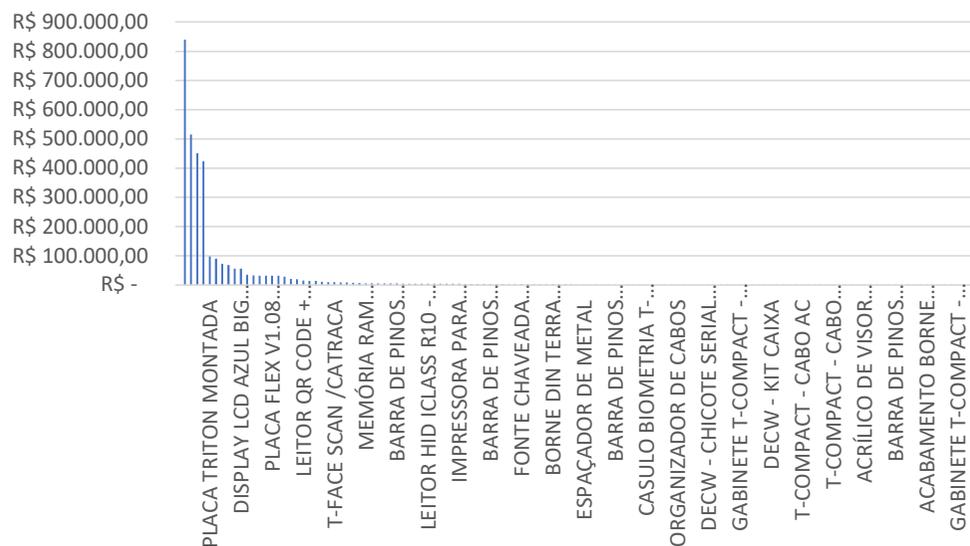
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Estoques

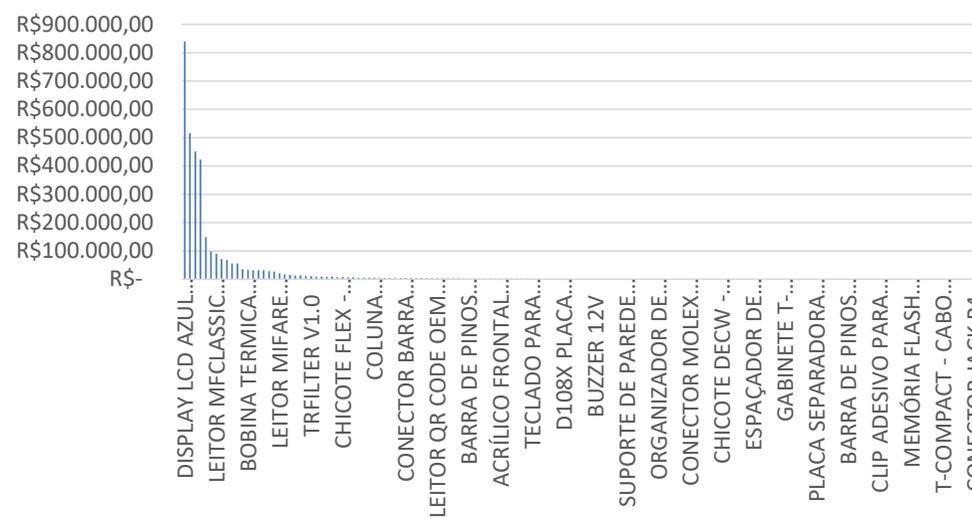


A Recuperanda possuía em novembro um total de R\$3,1 milhões em estoque, com 132 diferentes itens. Em dezembro o total era de R\$3,3 milhões em 151 diferentes itens.

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

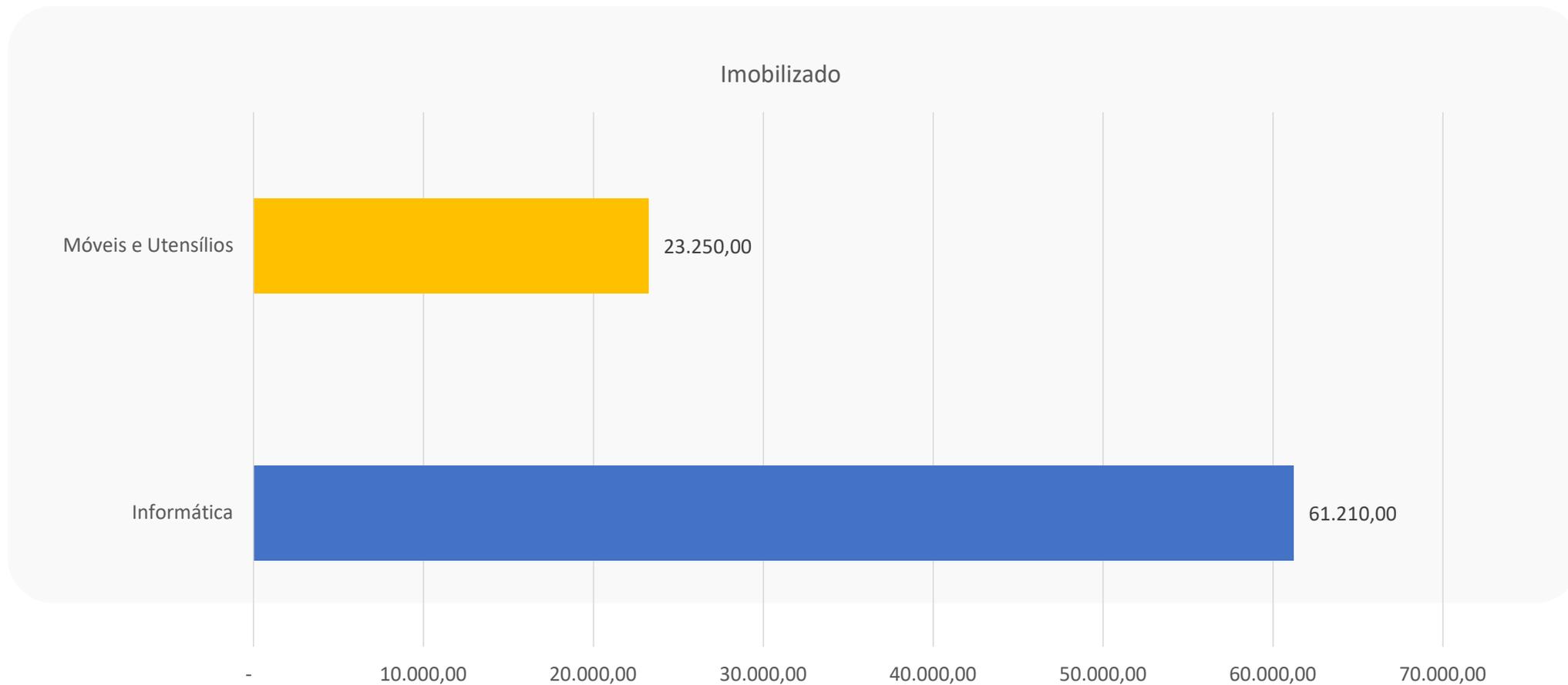
| ITEM | ESTOQUE | VALOR DO ESTOQUE |
|-----------------------------|---------|------------------|
| DISPLAY LCD AZUL BIG NUMBER | 2982 | R\$ 839.731,20 |
| LEITOR CÓDIGO DE BARRAS TTL | 1052 | R\$ 515.766,14 |
| DISPLAY LCD AZUL | 2880 | R\$ 451.584,00 |
| REP PLACA MONTADA | 441 | R\$ 423.360,00 |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



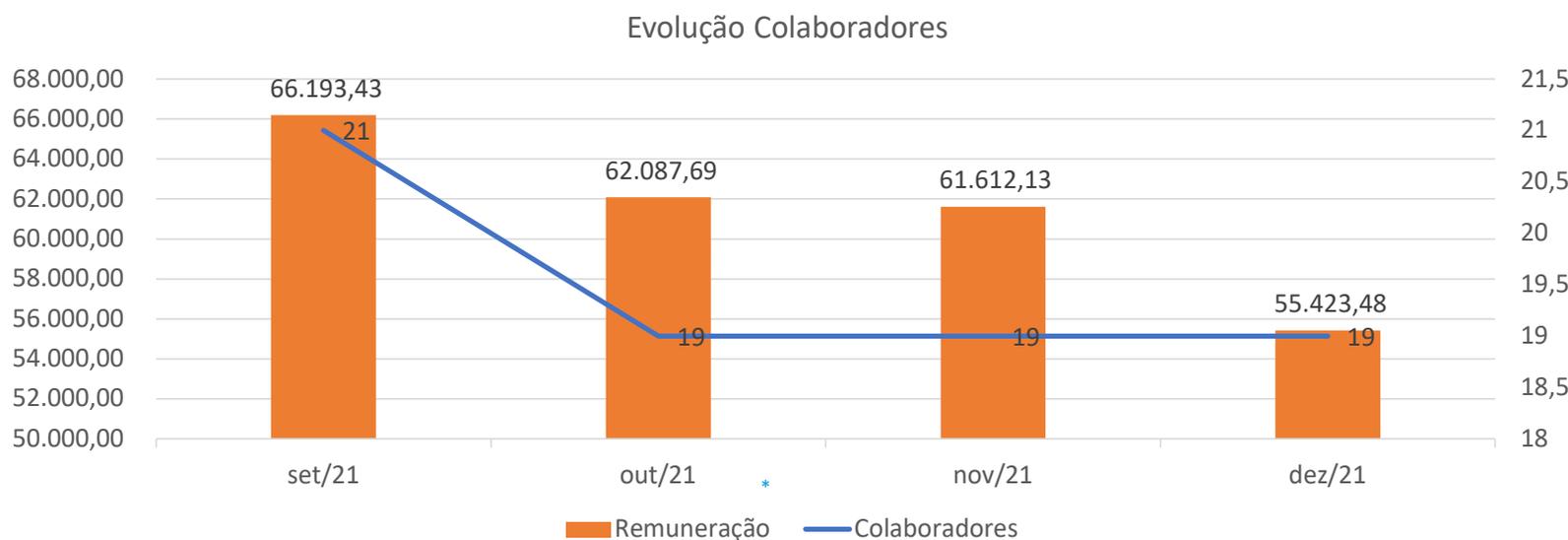
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Folha de Pagamento



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 |
|-------------------|-----------|-----------|
| Celetistas | 11 | 12 |
| Salários | 26.712,13 | 24.023,48 |

| | nov/21 | dez/21 |
|--------------------|-----------|-----------|
| PJ | 8 | 7 |
| Remuneração | 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 (%) |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Receita Bruta | 472.073,00 | 285.158,00 | - 186.915,00 | -40% |
| (-) Deduções | - 36.044,00 | - 65.485,00 | - 29.441,00 | 82% |
| RECEITA LIQUIDA | 436.029,00 | 219.673,00 | - 216.356,00 | -50% |
| (-) Custos Serviços Prestados | - 32.486,00 | 180.751,00 | 213.237,00 | -656% |
| (=) LUCRO BRUTO | 403.543,00 | 400.424,00 | - 3.119,00 | -1% |
| Magem Bruta | 93% | 182% | 90% | 97% |
| Despesas Operacionais | - 217.347,00 | - 305.839,00 | - 88.492,00 | 41% |
| Despesas Operacionais | - 217.347,00 | - 305.839,00 | - 88.492,00 | 41% |
| Despesas Comerciais | - | - | - | |
| Despesas Tributárias | - | - | - | |
| (=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT) | 186.196,00 | 94.585,00 | - 91.611,00 | -49% |
| Magem EBIT | 43% | 43% | 0% | 1% |
| (-) Despesas Financeiras | - 19.592,00 | - 4.132,00 | 15.460,00 | -79% |
| (+) Receitas Financeiras | 20,00 | 21,00 | 1,00 | 5% |
| Despesas Não Operacionais | - | - | - | |
| Despesas Não Operacionais | - | - | - | |
| (=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS | 166.624,00 | 90.474,00 | - 76.150,00 | -46% |
| IRPJ/CSLL | - | - | - | |
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCICIO | 166.624,00 | 90.474,00 | - 76.150,00 | -46% |
| Magem de Lucro | 38% | 41% | 3% | 8% |

- 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.

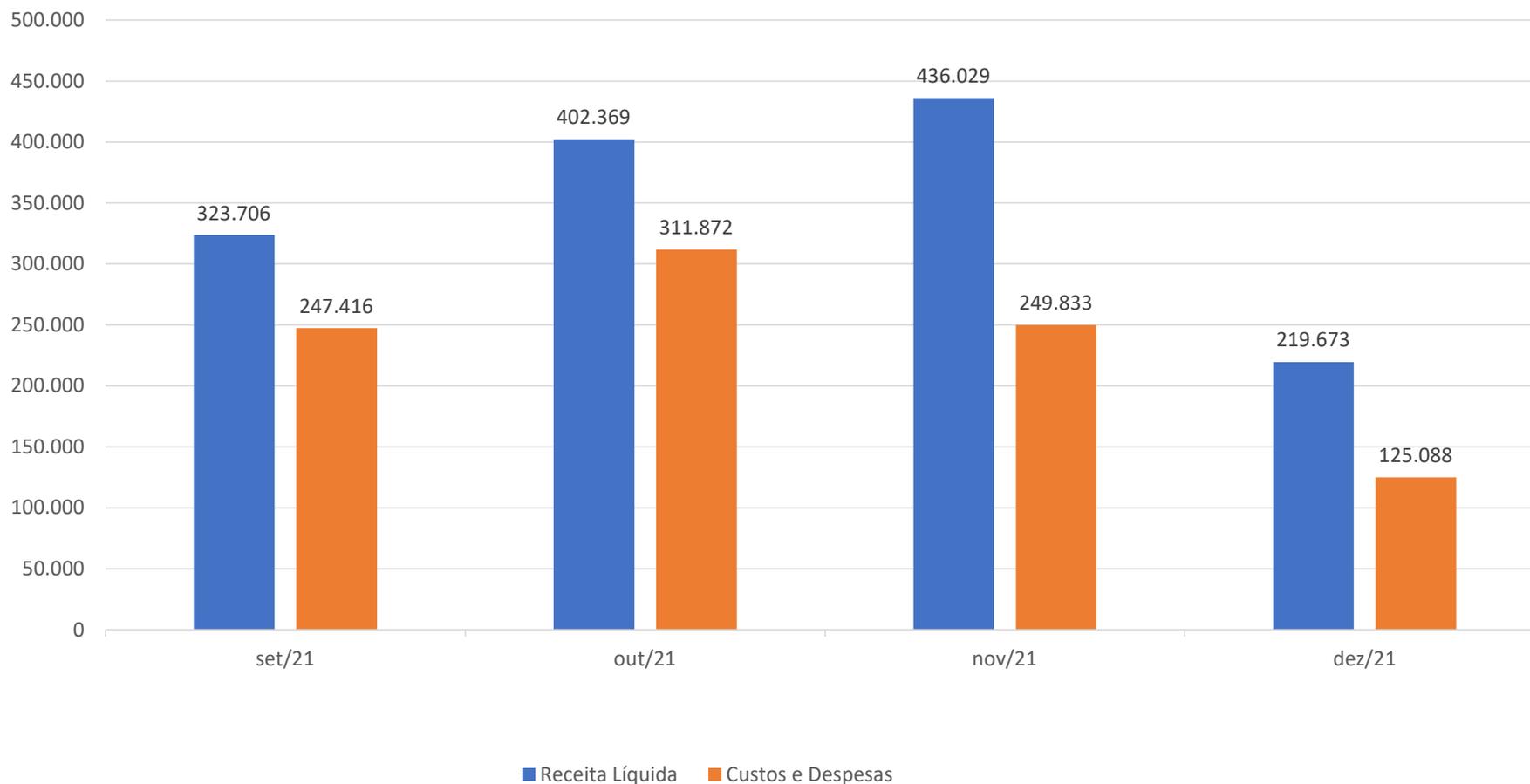
| Índices: | nov/21 | dez/21 | Descrição |
|--|--------|--------|---|
| Liquidez | | | |
| Liquidez Geral: | 0,20 | 0,21 | Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações |
| Liquidez Corrente: | 0,73 | 0,74 | Total de ativos de curto prazo para o total de obrigações a curto prazo |
| Solvência | | | |
| 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 |
| Crescimento | | | |
| Crescimento dos Ativos | 2% | 3% | Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial |
| Lucratividade e Eficiência | | | |
| 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.

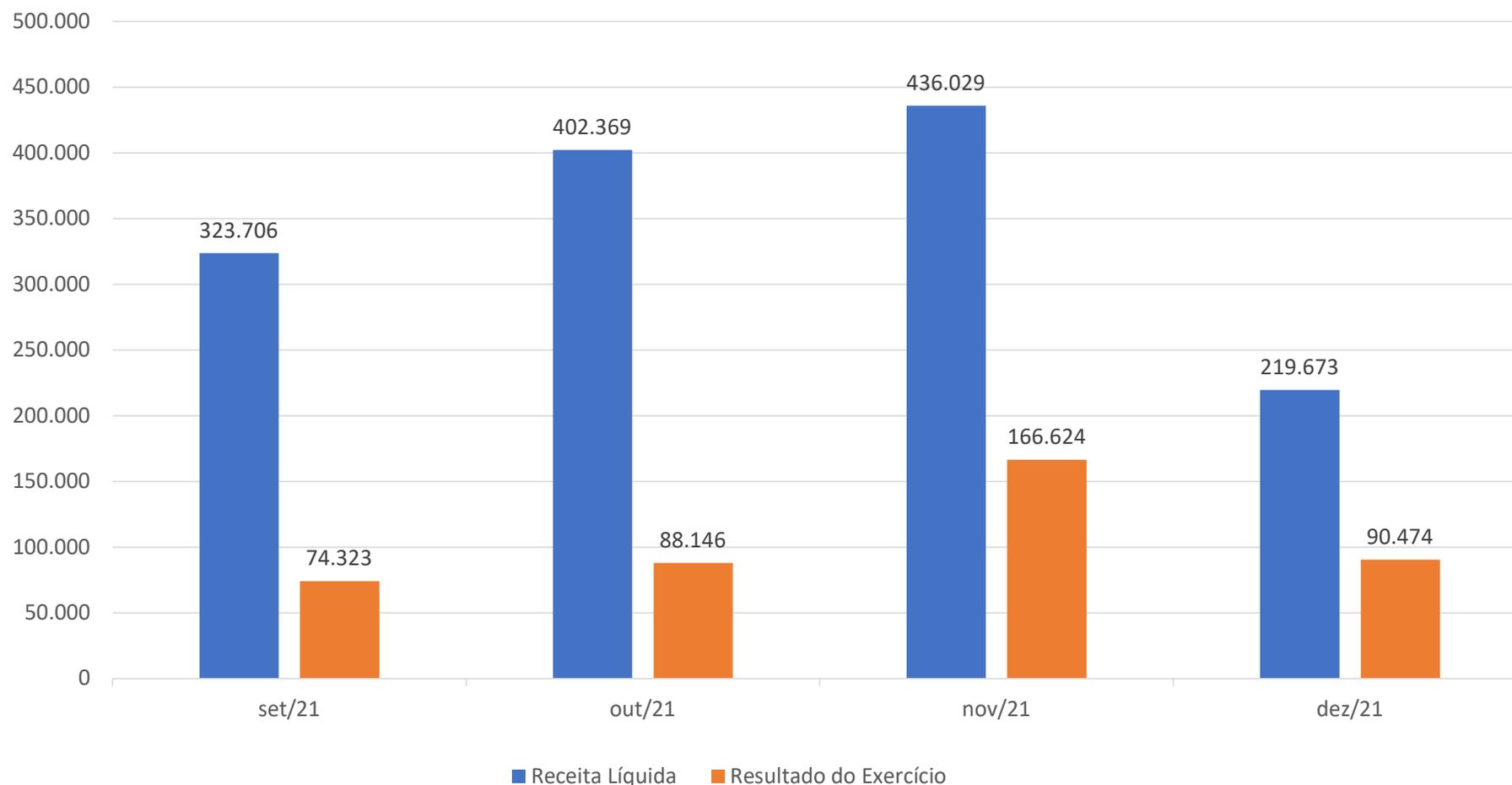


ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Resultado



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





ENDIVIDAMENTO

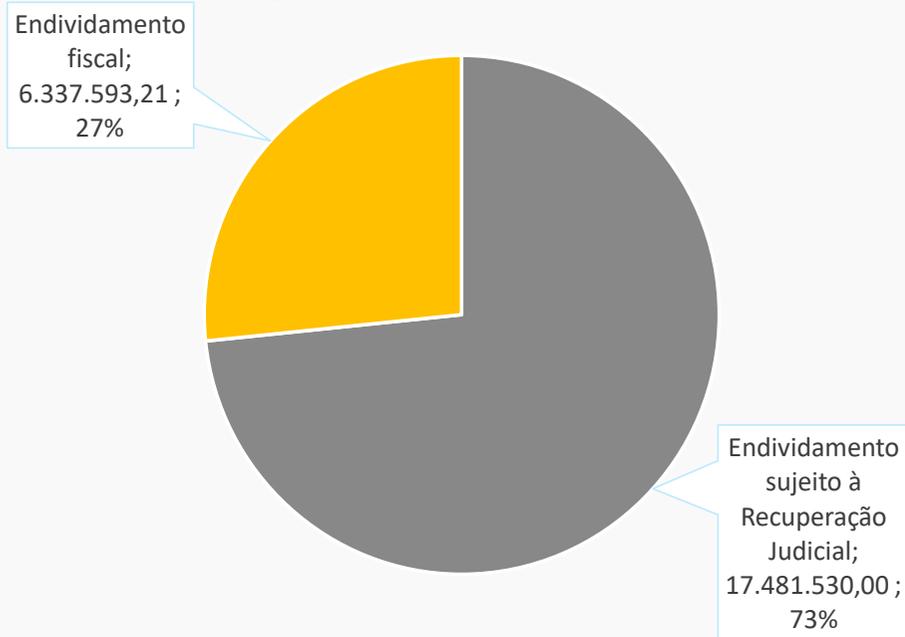


ENDIVIDAMENTO
Endividamento Total

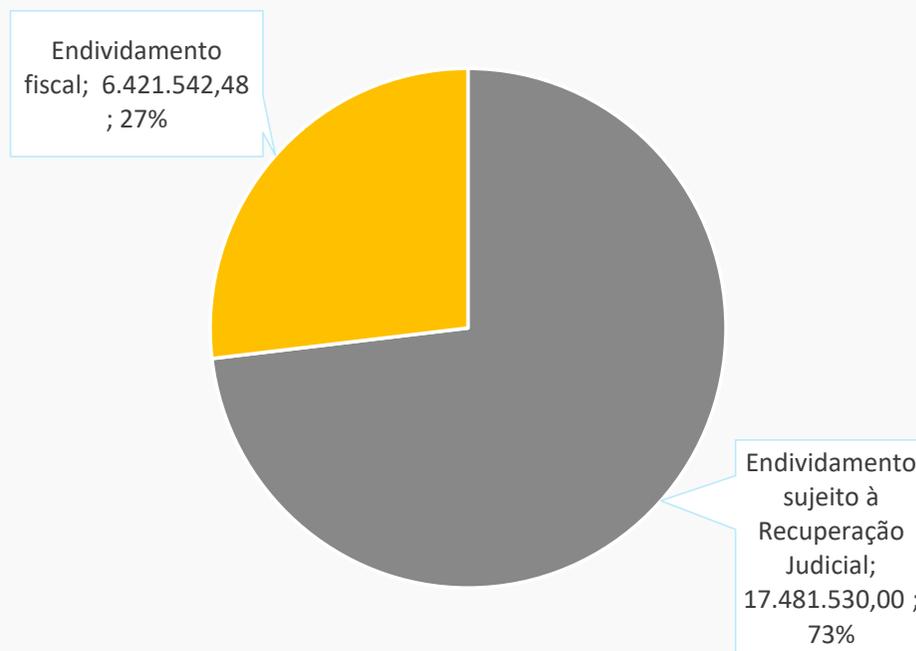


As Recuperandas possuem, em conjunto, um endividamento total de R\$ 23 milhões, sendo 75% sujeito à Recuperação Judicial. O remanescente é formado pelo endividamento fiscal.

Endividamento Total Novembro



Endividamento Total Dezembro



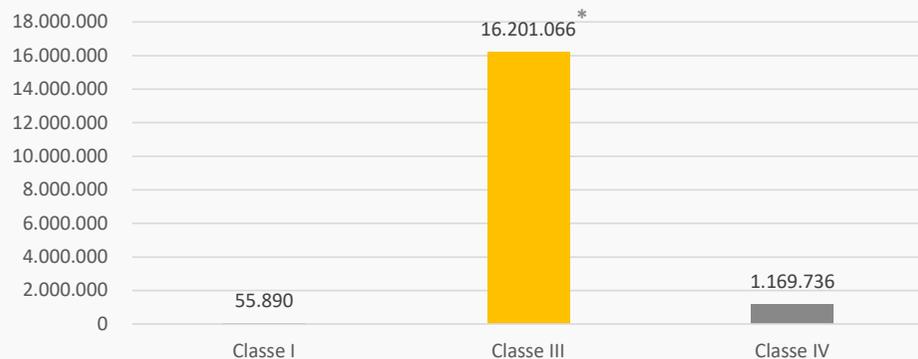


ENDIVIDAMENTO

Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial

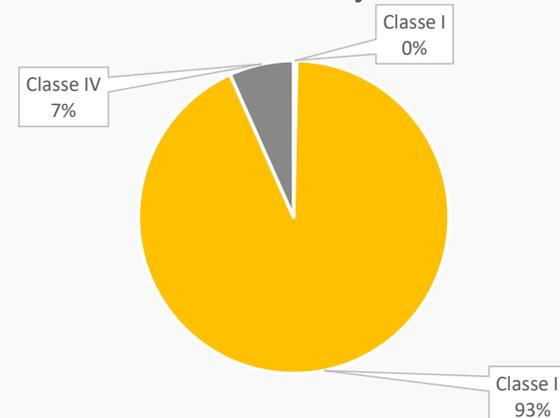
De acordo com a lista de credores apresentada com a petição inicial, o Grupo Trilobit possui créditos sujeitos à recuperação judicial no total de R\$ 17,4 milhões, sendo R\$ 16,2 milhões devidos pela Trilobit Comércio e R\$ 1 milhão pela Trilobit Soluções, divididos da seguinte maneira:

Créditos sujeitos a RJ por classe

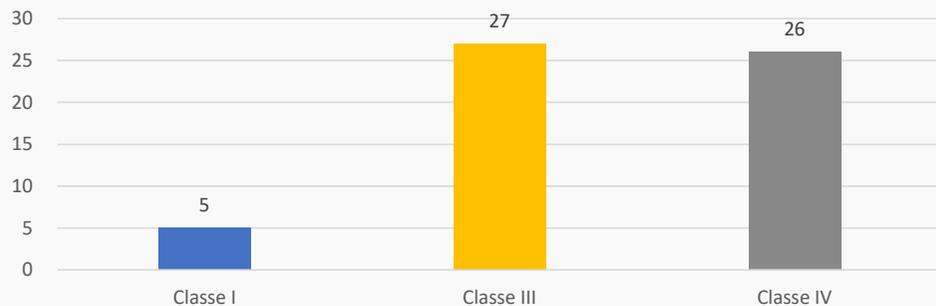


* Dos R\$16,2 MM, R\$1MM é devido pela Trilobit Soluções para um credor apenas.

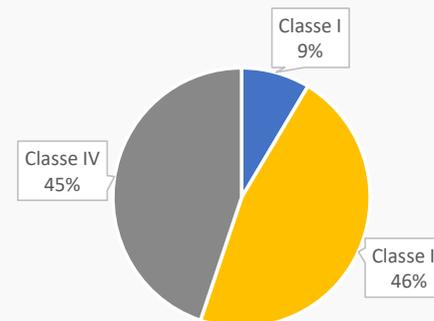
% Valor Créditos sujeitos a RJ



Quantidade



% Quantidade



ENDIVIDAMENTO

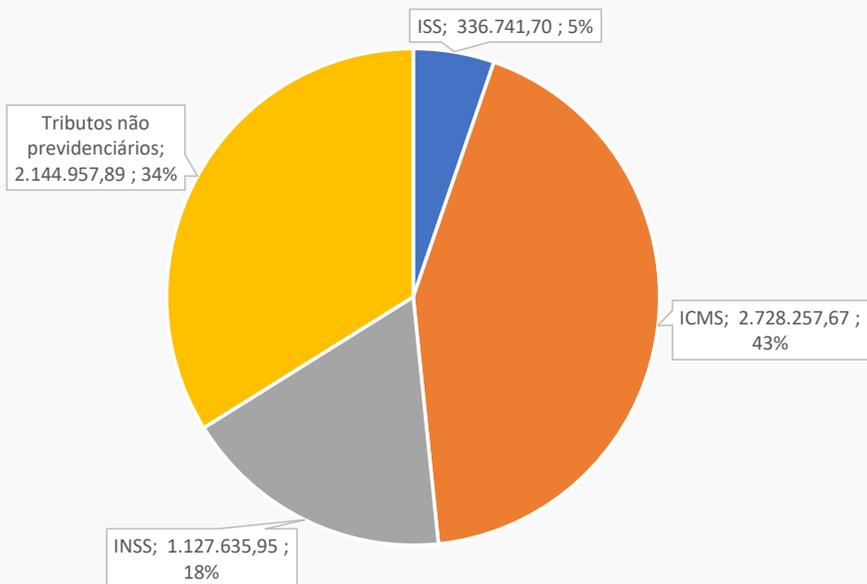
Endividamento Não Sujeito à Recuperação Judicial



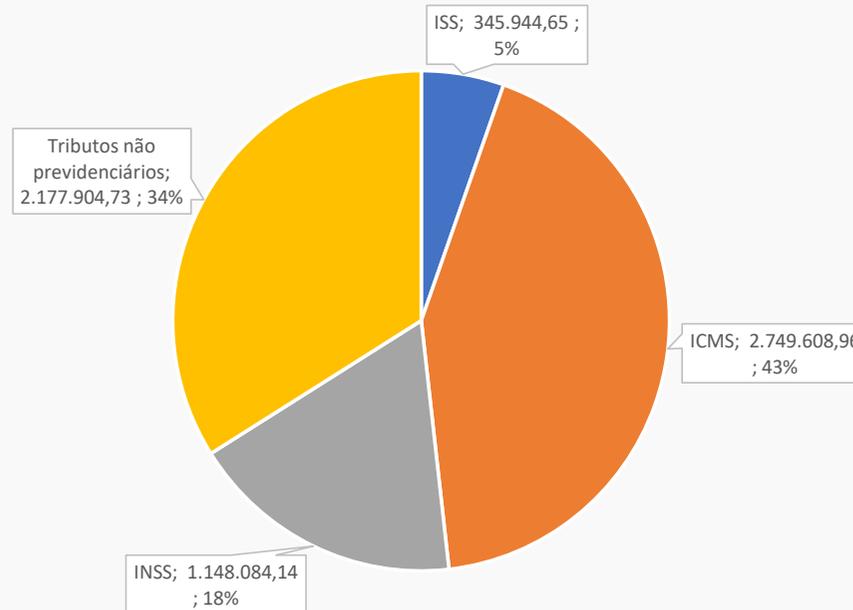
A Recuperanda Trilobit Comércio possuía um total de R\$6,3 milhões em dívidas fiscais em novembro e R\$6,4 milhões em dezembro.

| 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 |
| Total | | 6.337.593,21 | 6.421.542,48 |

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 |
| Total | | | 7.273.490,70 |

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 |
| Total | | | 6.770.864,57 |

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 |
| Total | | | 7.273.490,70 |

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 |
| Total | | | 6.770.864,57 |



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% | |
| Resultado do Exercício | 978.152,00 | 887.679,00 | - 90.473,00 | -9% | |
| Depreciação | - 56.401,00 | - 313.860,00 | - 257.459,00 | 456% | 285% |
| PDD | - | - | - | - | 0% |
| Perda de Estoque | - | - | - | - | 0% |
| Total | 921.751,00 | 573.819,00 | - 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% |
| Capital de Giro Operacional | 655.933,00 | 604.515,00 | - 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% |
| Geração de Caixa | 8.471.937,00 | 8.210.487,00 | - 261.450,00 | -3% | 925% |
| Capex | - | - | - | - | 0% |
| Imobilizado | - 19.032.536,00 | - 19.032.536,00 | - | 0% | -2144% |
| Caixa Pós Investimentos | - 10.560.599,00 | - 10.822.049,00 | - 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% |
| Caixa Pós Financiamento | 1.496.827,00 | 1.220.805,00 | - 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% |
| Caixa Final | 215.061,00 | 382.766,00 | 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.

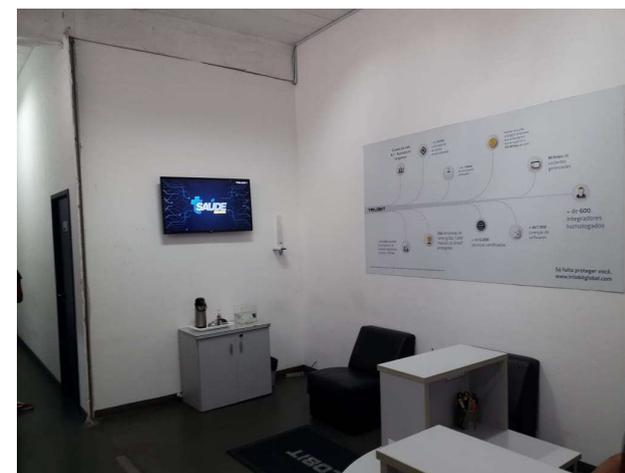
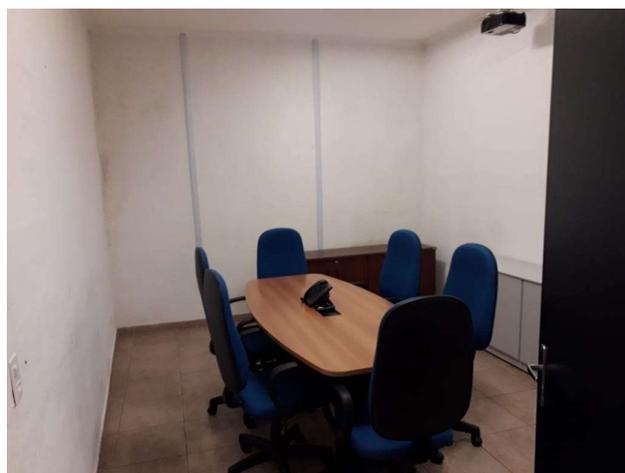
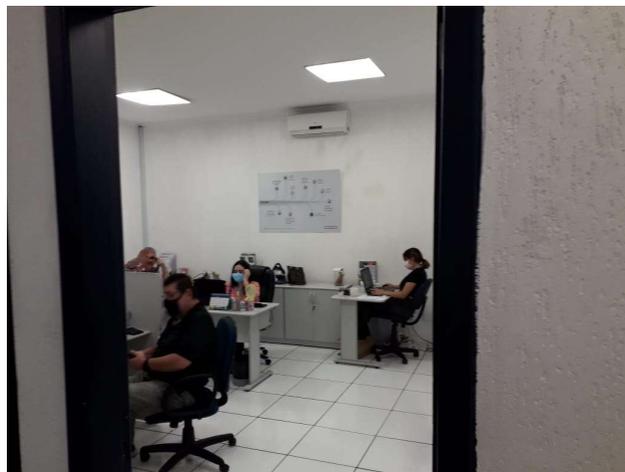


EXCELIA
consultoria - negócios

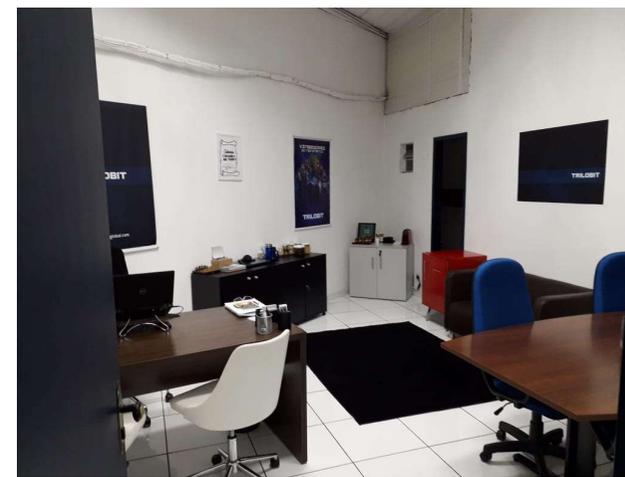
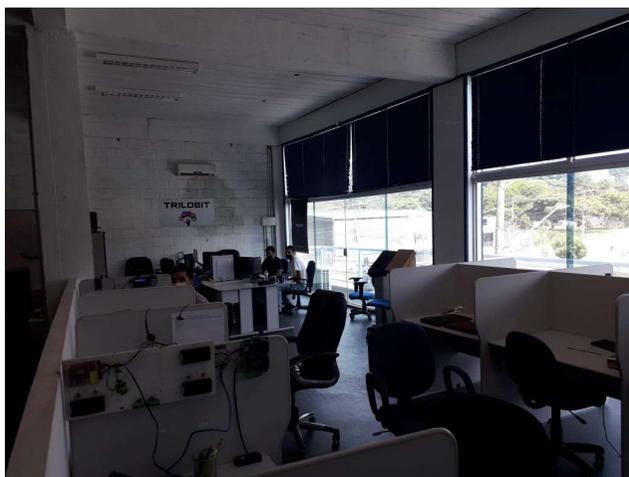
ANEXOS



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

rj.trilobit@excelia.com.br



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