



**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

1ª Vara Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo

Competência: janeiro de 2022

São Paulo, 31 de março 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 Excélia Consultoria e Negócios Ltda. ("Excélia") 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 ao mês de janeiro de 2022, pedidos de esclarecimento, reuniões e contatos constantes com as Recuperandas e seus assessores, além de visitas presenciais mensais.

Por fim, a Excélia 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

- Em decisão de 07/03/2022 (fls. 1780/1785), o MM. Juízo da 3ª Vara de Falências e RJ declarou-se incompetente para processamento da recuperação judicial, diante da distribuição prévia de procedimento de tutela antecipada cautelar perante a 1ª Vara de Falências e RJ da mesma comarca. Assim, o MM. Juízo reconhece a prevenção daquele MM. Juízo e determinou a imediata remessa do processo.
- Em 30/03/2022 (fls. 1797/1819), a Administradora Judicial apresentou petição com critérios de análise da fase administrativa de verificação de créditos, bem como as fichas de análise das divergências e habilitações recebidas. Conforme explicado em aludida petição, alguns credores não responderam às solicitações de documentação complementar, razão pela qual a Administradora Judicial concedeu um prazo para que eles apresente e, então, possa concluir sua relação de credores.
- 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. A Administradora Judicial se manifestou a respeito, pedindo a intimação do ex sócio e a respectiva empresa Inovações Brasil, que por sua vez também é credora. Pende decisão judicial sobre o tema.
- 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. Pende decisão judicial.

Próximos passos

- Remessa dos autos para a 1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais de São Paulo.
- Fixação de honorários da Administração Judicial.
- Apresentação da 2ª Relação de Credores (art. 7º, §2º da LRE).
- Publicação do aviso de recebimento do PRJ no DJE.
- O cronograma atualizado do presente processo se encontra na seção Anexos do presente RMA, página 41.

EVENTOS RELEVANTES

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

- A Recuperanda informou que o início de ano foi focado na reestruturação interna, por meio do levantamento do fluxograma de processos de cada departamento para posterior proposição de alterações e melhorias.
- A Recuperanda informou também que janeiro foi o mês do início da nova política comercial com os integradores, no sentido de viabilizar a adoção de contratos de manutenção e atualização de softwares, de modo a gerar receita recorrente com a prestação de serviços. Segundo a Recuperanda, é esperado que esse trabalho dure alguns meses.
- 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.



VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS



SOBRE AS RECUPERANDAS

Histórico, atividades e instalações



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

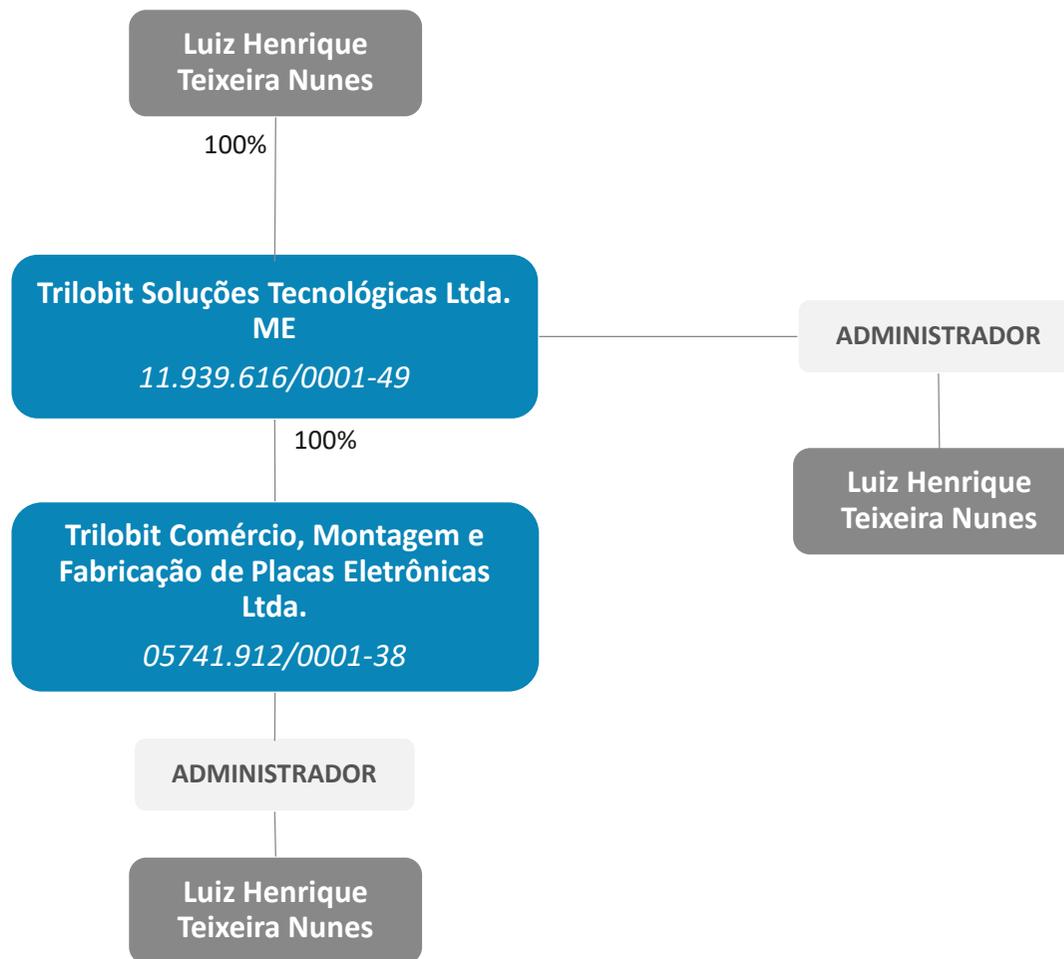
Objeto social da Trilobit Comércio: Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação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

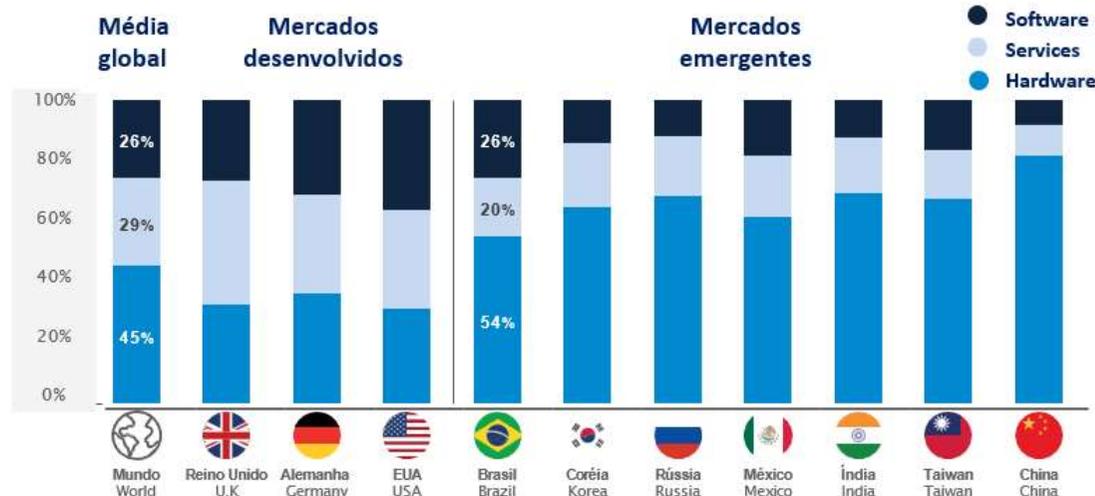
SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação

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

Este documento é propriedade intelectual da Excelia. É proibida a reprodução, a distribuição ou a utilização não autorizada. Para obter mais informações, consulte o site <https://esaj.tisp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 10692396-65.2021.8.26.0100 e cotele o ID 440249.

SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação



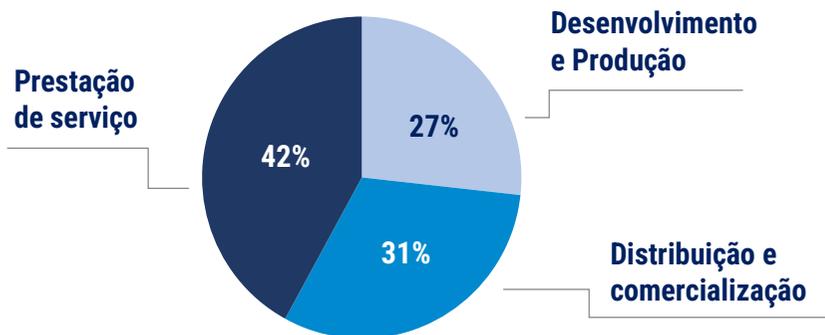
Distribuição regional do mercado brasileiro de TI

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%

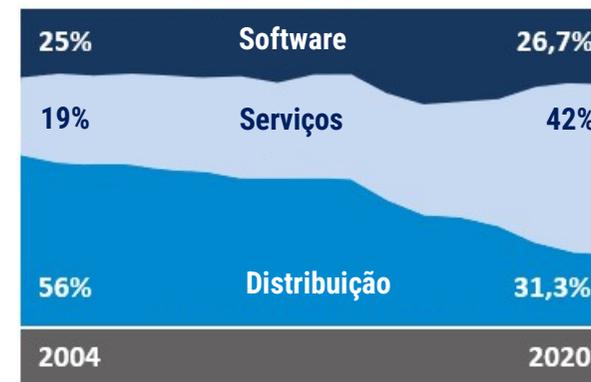
Segmentação dos principais mercados brasileiros de software

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

Este documento é uma reprodução não autorizada de um documento original. Para obter o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 10693796-75.2021.8.26.0100 e código 10440219.

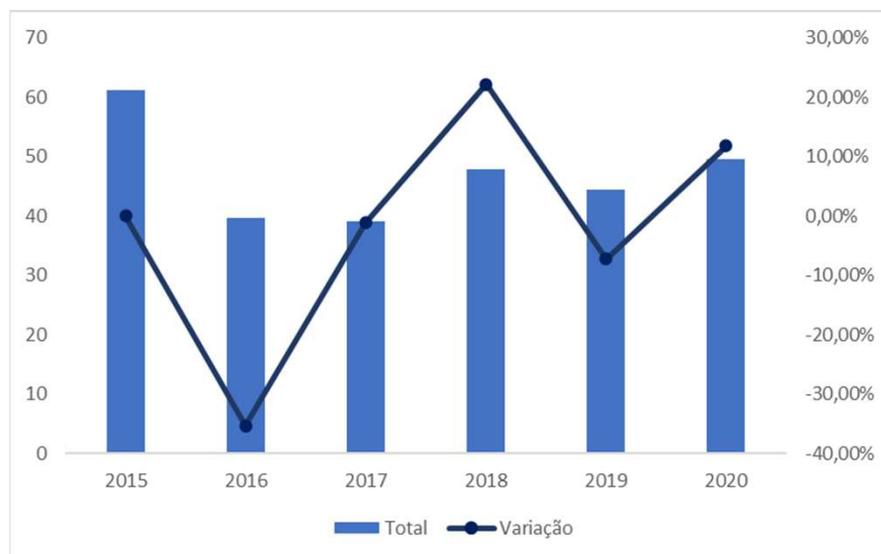
SOBRE AS RECUPERANDAS

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

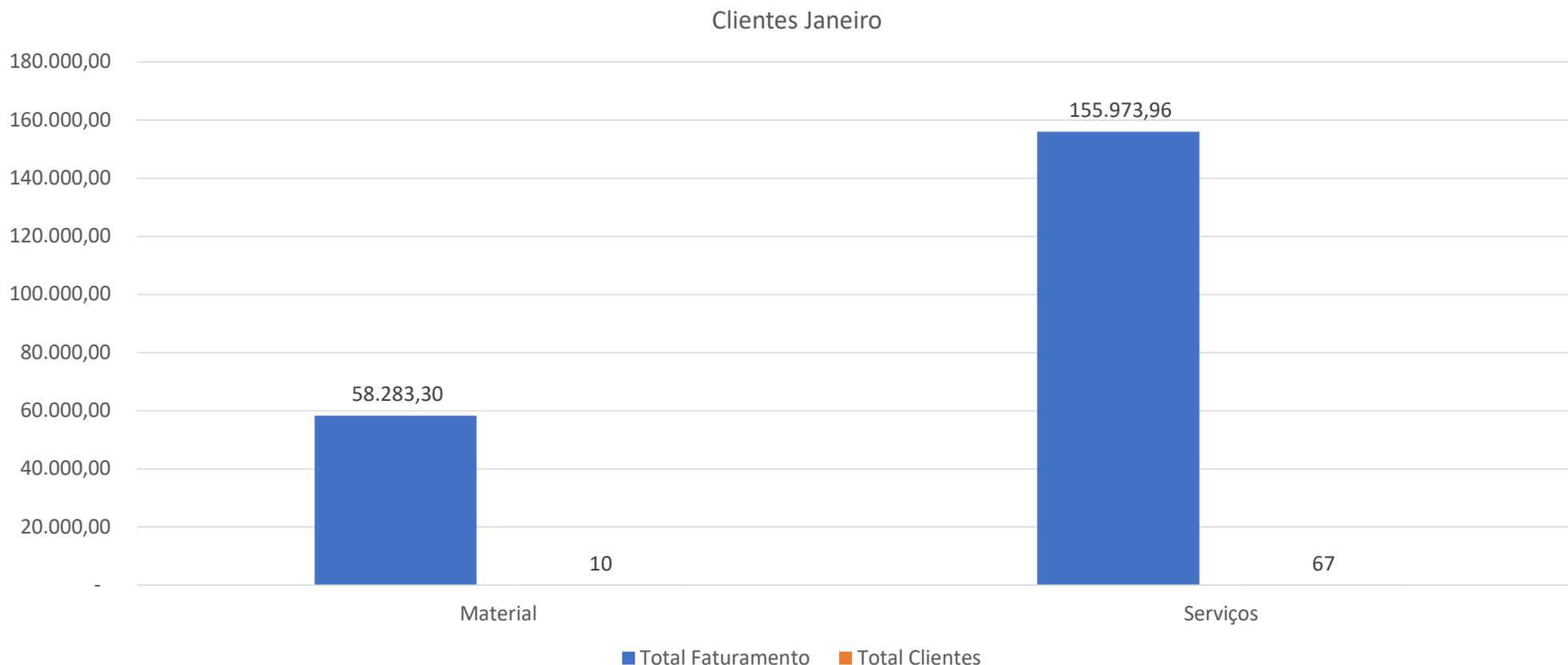
Origem	US\$ milhões	Participação 2020/2019	Participação 2020/2018
Produção Local	2.699	20%	35%
Desenvolvimento no Exterior	10.290	78%	28%
Produção Local para Exportação	232	2%	9%
SUBTOTAL SOFTWARE	13.221	100%	29%
Mercado de Serviços Local	8.577	81%	-9%
Produção Local Sob Encomenda	1.346	13%	34%
Desenvol. 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



SOBRE AS RECUPERANDAS
Principais Clientes

No mês de janeiro a Trilobit Comércio realizou venda de serviços para 647 clientes, com um valor de R\$155 mil e aluguel de materiais para 10 clientes com um valor de R\$ 58 mil. O maior cliente foi responsável por R\$49 mil de faturamento.



Este documento é uma reprodução do original. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 10092396-65.2021.8.26.0100 e cõdigo do documento 249.



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

Balço Patrimonial - Ativo

A Recuperanda apresentou um ativo total de R\$23,6 milhões no mês de janeiro, uma diminuição de 0,31% em relação ao mês anterior. Importante salientar que do ativo total, R\$18 milhões ou 78% referem-se a ativos Intangíveis.

ATIVO	dez/21	jan/22	Variação (R\$)	Variação (%)
Ativo Circulante	5.006.748,00	4.939.267,00	- 67.481,00	-1,35%
Disponível	382.765,00	298.550,00	- 84.215,00	-22,00%
Clientes	85.236,00	48.862,00	- 36.374,00	-42,67%
Impostos a Recuperar	810.192,00	811.544,00	1.352,00	0,17%
Estoques	3.383.106,00	3.352.261,00	- 30.845,00	-0,91%
Adiantamentos	96.700,00	96.700,00	-	0,00%
Apropriações	-	-	-	-
Depósito Judicial	75.879,00	120.441,00	44.562,00	58,73%
Mútuos	172.870,00	210.909,00	38.039,00	22,00%
Ativo Não Circulante	18.718.676,00	18.713.355,00	- 5.321,00	-0,03%
Bens Imóveis/Móveis	427.234,00	427.234,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 310.404,00	- 315.725,00	- 5.321,00	1,71%
Intangível	18.605.302,00	18.605.302,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 310.404,00	- 315.725,00	- 5.321,00	1,71%
TOTAL DO ATIVO	23.725.424,00	23.652.622,00	- 72.802,00	-0,31%

- Observa-se que em janeiro houve uma queda de 22% em disponível e 42% em clientes, consequência do faturamento apresentado no mês;
- Houve ainda um aumento de 58% em depósitos judiciais, que contribui para a queda do disponível.
- Ainda em janeiro foi observado um aumento de 22% na conta mútuos, que indica que a Recuperanda necessita de capital de terceiros para operar;
- 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 janeiro, um aumento de 0,67%. A maior parte do passivo é composta pelas dívidas referentes à recuperação judicial.

PASSIVO	dez/21	jan/22	Varição (R\$)	Varição (%)
Passivo Circulante	6.758.066,00	6.913.200,00	155.134,00	2,30%
Empréstimos Bancos CP	-	-	-	
Fornecedores Nacionais	-	-	-	
Obrigações com Terceiros	-	-	-	
Obrigações Trabalhistas	1.482.802,00	1.502.211,00	19.409,00	1,31%
Obrigações Tributárias	5.275.264,00	5.292.300,00	17.036,00	0,32%
Adiantamentos de Clientes	-	118.689,00	118.689,00	
Passivo não Circulante	17.446.570,00	17.432.786,00	- 13.784,00	-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	4.813.794,00	4.800.010,00	- 13.784,00	-0,29%
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	- 479.211,00	- 693.364,00	- 214.153,00	44,69%
Capital Social	4.500.000,00	4.500.000,00	-	0,00%
Reserva de Capital	-	-	-	
Lucro/Prejuízo Acumulado	- 4.091.532,00	- 4.979.210,00	- 887.678,00	21,70%
Lucro/Prejuízo Exercício	- 887.679,00	- 214.154,00	673.525,00	-75,87%
TOTAL DO PASSIVO	23.725.425,00	23.652.622,00	- 72.803,00	-0,31%

- 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;
- Em janeiro, a movimentação mais relevante no passivo foi a inclusão de R\$118 mil correspondentes a adiantamentos de terceiros, ou seja, pagamento antecipado de materiais ou serviços que ainda não foram fornecidos;
- Em razão dos resultados de 2021, o prejuízo acumulado aumentou 21%.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Contas a Receber



A Recuperanda possuía em janeiro um total a receber de R\$752 mil, a maior parte das movimentações decorre de resgate automático de aplicações na Caixa e de valores que transitam pela conta do sócio, para evitar bloqueios.

Período	jan/22
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	752.405
até 60 dias	752.405
mais de 60 dias	0
Total	752.405

Cliente	Participação	Saldo (R\$)
Caixa Econômica Federal	25,87%	194.622
Trilobit	16,52%	124.291
Banco Sofisa	8,37%	62.994
Reobote Sistemas de Segurança	8,18%	61.568
E-Vertical	5,64%	42.461
Outros	35,42%	266.468
Total	100%	752.405

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Contas a Pagar

A Recuperanda possuía no mês de janeiro um total a pagar de R\$763 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	jan/22
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	-763.841
até 90 dias	-763.841
mais de 90 dias	0
Total	-763.841

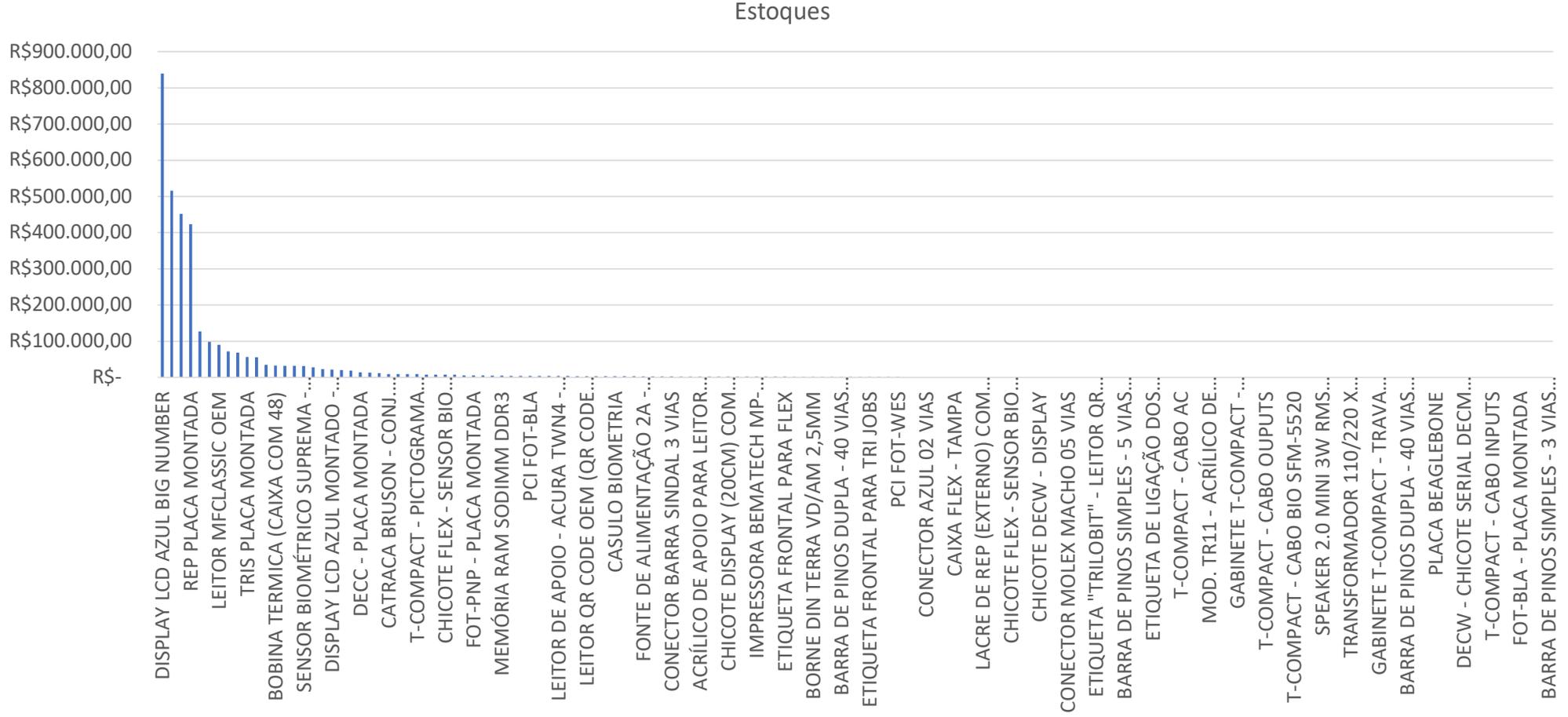
Fornecedores	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	33,35%	-254.736
Caixa Econômica Federal	27,84%	-212.679
Monplac	11,35%	-86.723
Banco Sofisa	6,87%	-52.454
Governo Estadual	2,29%	-17.454
Outros	18,30%	-139.795
Total	100%	-763.841

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Estoques



A Recuperanda possuía em janeiro um total de R\$3,3 milhões em estoque, com 148 diferentes itens. Sendo o maior Displays de LCD, no valor de R\$839 mil.

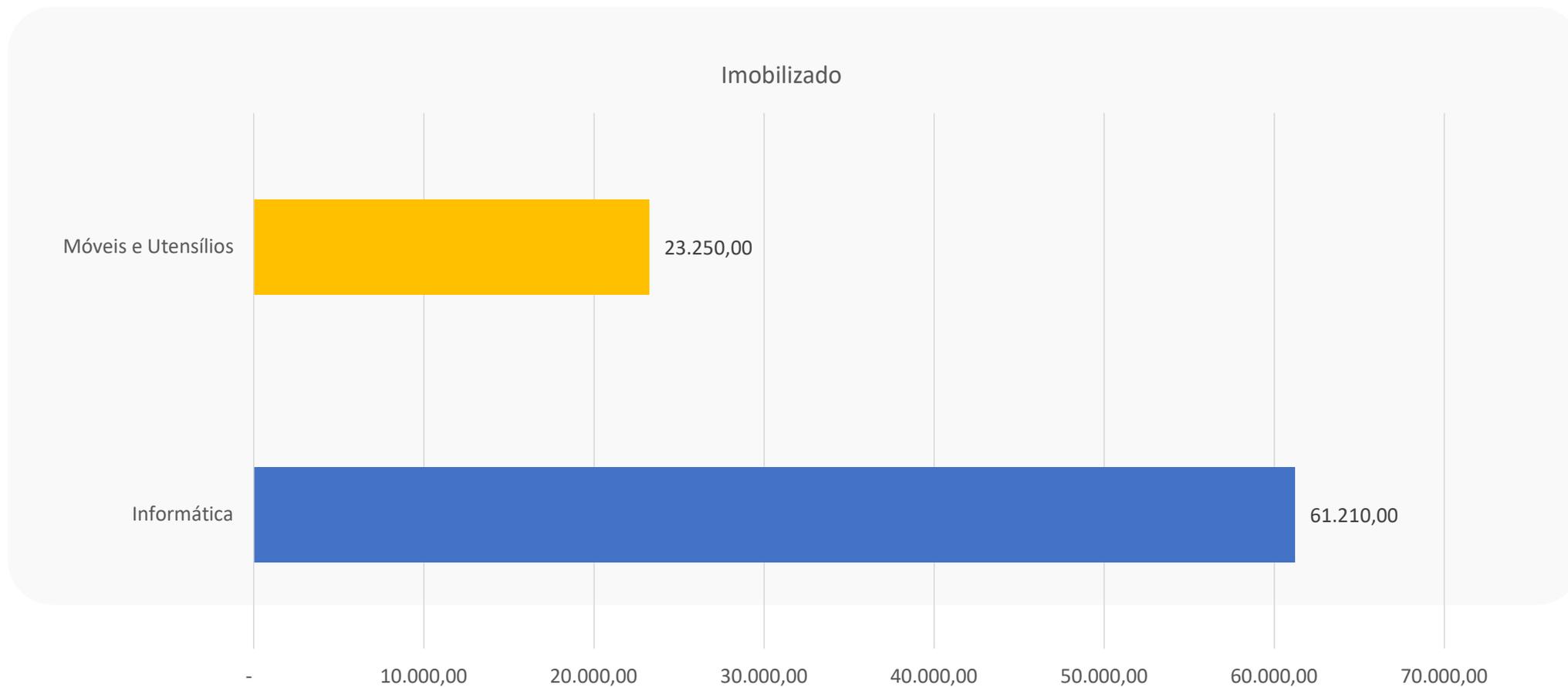


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

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.



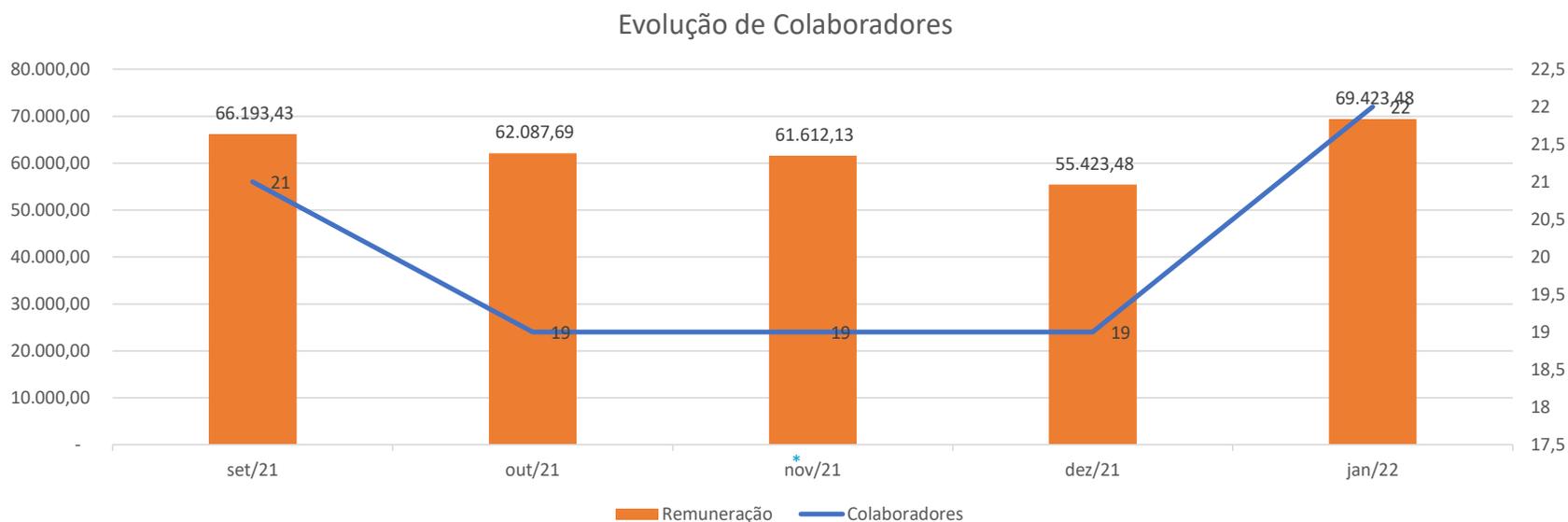
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Folha de Pagamento



De dezembro para janeiro, houve a admissão de 3 colaboradores em regime de PJ, com isso, o total da folha passou de R\$55 mil para R\$69 mil.

	Jan/22
Celetistas	12
Salários	24.023,48

	Jan/22
PJ	10
Remuneração	45.400,00



Este documento é original e não pode ser reproduzido sem a autorização da Trilobit Comércio. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 10092396-75.2021.8.26.0100 e código 10440219.



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Análise do Faturamento - DRE



A Recuperanda apresentou um faturamento de R\$214 mil em janeiro, uma diminuição de 25% em relação ao mês anterior.

DRE	dez/21	jan/22	Varição (R\$)	Varição (%)
Receita Bruta	285.158,00	214.257,00	- 70.901,00	-25%
(-) Deduções	- 65.485,00	- 19.084,00	46.401,00	-71%
RECEITA LIQUIDA	219.673,00	195.173,00	- 24.500,00	-11%
(-) Custos Serviços Prestados	180.751,00	- 214.458,00	- 395.209,00	-219%
(=) LUCRO BRUTO	400.424,00	19.285,00	- 419.709,00	-105%
Magem Bruta	182%	-10%	-192%	-105%
Despesas Operacionais	- 305.839,00	- 192.366,00	113.473,00	-37%
Despesas Operacionais	- 305.839,00	- 192.366,00	113.473,00	-37%
Despesas Comerciais	-	-	-	
Despesas Tributárias	-	-	-	
(=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	94.585,00	- 211.651,00	- 306.236,00	-324%
Magem EBIT	43%	-108%	-151%	-352%
(-) Despesas Financeiras	- 4.132,00	- 2.692,00	1.440,00	-35%
(+) Receitas Financeiras	21,00	189,00	168,00	800%
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	90.474,00	- 214.154,00	- 304.628,00	-337%
IRPJ/CSLL	-	-	-	
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	90.474,00	- 214.154,00	- 304.628,00	-337%
Magem de Lucro	41%	-110%	-151%	-366%

- Em janeiro, a Recuperanda apresentou um prejuízo operacional de R\$19 mil, o que indica que seu faturamento não foi suficiente para cobrir seus custos de prestação de serviços;
- Apesar de as despesas operacionais terem apresentado uma queda de 37%, que indica um esforço de economia, o fato de ter havido prejuízo já na margem bruta, levou o EBIT para R\$211 mil negativos, uma margem de 108%;
- Dessa maneira, o prejuízo do período foi de R\$214 mil.

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:	dez/21	jan/22	Descrição
Liquidez			
Liquidez Geral:	0,21	0,20	Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações
Liquidez Corrente:	0,74	0,71	Total de ativos de curto prazo para o total de obrigações a curto prazo
Solvência			
Índice de Endividamento	102%	103%	Porcentual do ativo que é financiado com capital de terceiros
Cobertura de Juros	23	-79	Vezeas que o EBIT cobre a despesas com juros
Crescimento			
Crescimento dos Ativos	3%	2%	Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial
Lucratividade e Eficiência			
ROA - Retorno Sobre Ativos	0,00	-0,01	Quantos reais de lucro são gerados para cada real do ativo
ROS - Retorno Sobre Vendas (Margem EBIT)	43%	-108%	Margem de retorno sobre as vendas

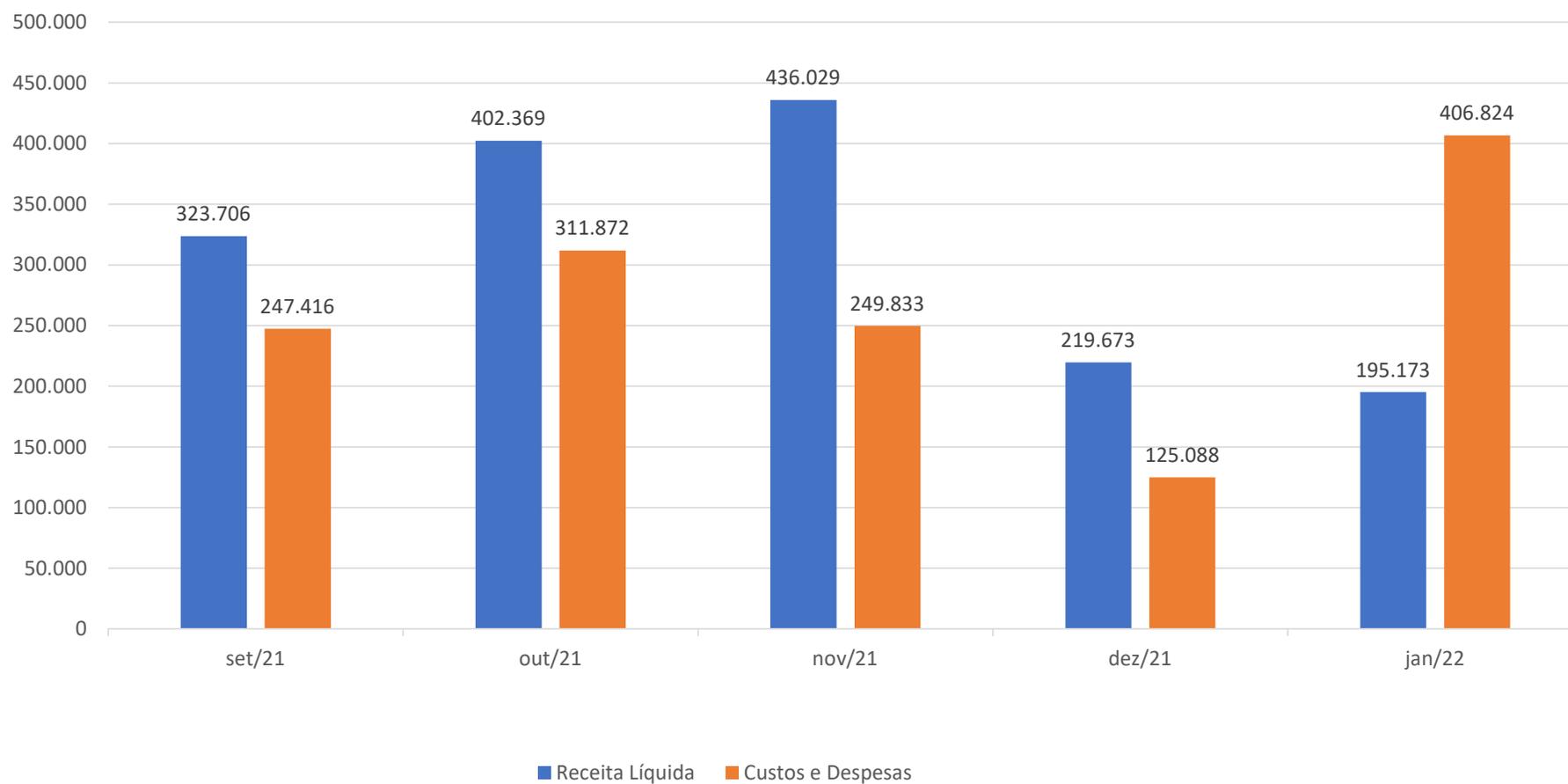
- Pela observação dos índices de liquidez da Recuperanda, é possível concluir que ela não possui ativos suficientes para arcar com o passivo, tanto de longo como de curto prazo, já que o ideal é que tais índices sejam iguais ou maiores que 1.
- Devido aos resultados de janeiro, os índices de cobertura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

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Custos e Despesas



No mês de janeiro, a soma dos custos e despesas da Recuperanda foi maior que a de suas receitas, revertendo a tendência dos meses anteriores.

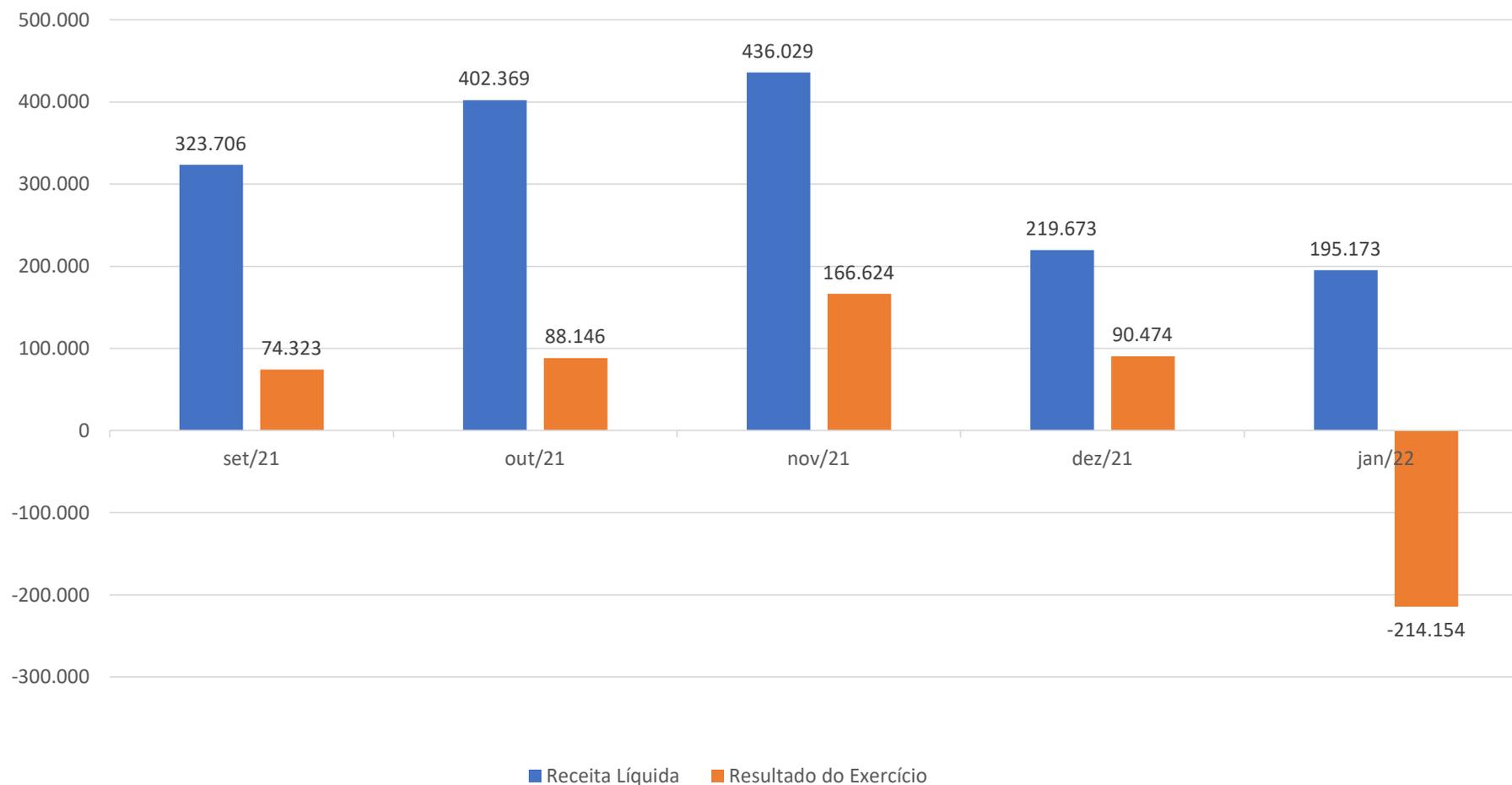


ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Resultado



No mês de janeiro o resultado final da Recuperanda foi negativo em R\$214 mil.

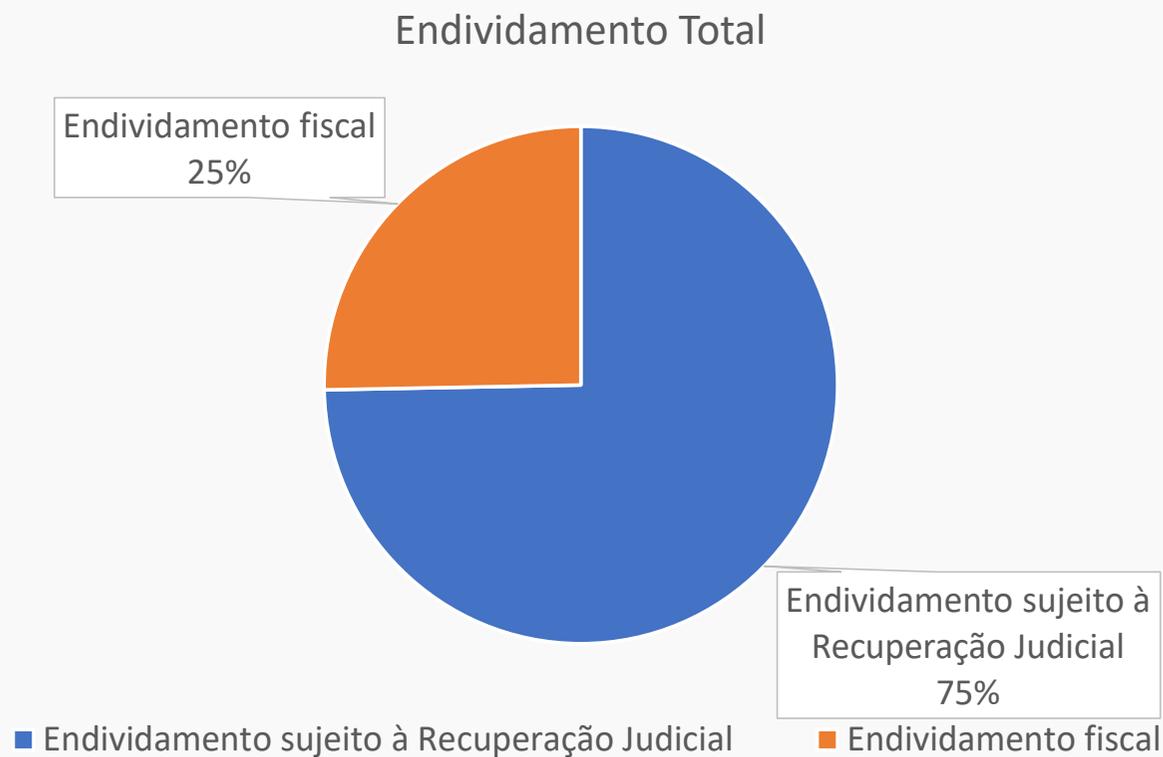


ENDIVIDAMENTO

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.



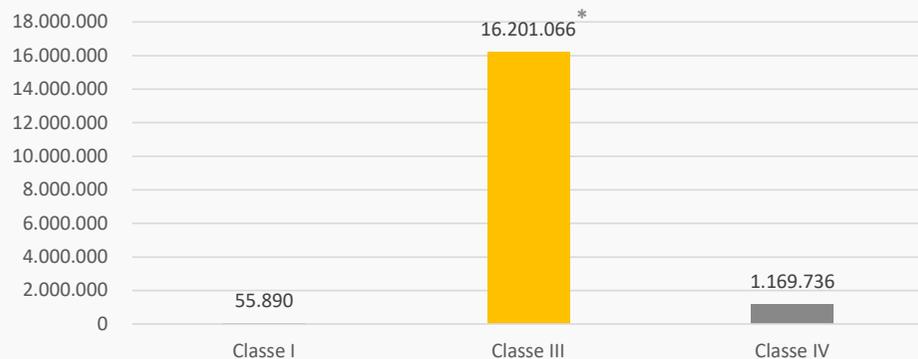


ENDIVIDAMENTO

Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial

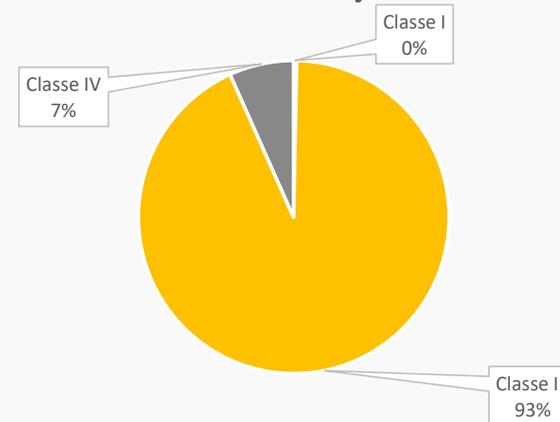
De acordo com a lista de credores apresentada com a petição inicial, o Grupo Trilobit possui créditos sujeitos à recuperação judicial no total de R\$ 17,4 milhões, sendo R\$ 16,2 milhões devidos pela Trilobit Comércio e R\$ 1 milhão pela Trilobit Soluções, divididos da seguinte maneira:

Créditos sujeitos a RJ por classe

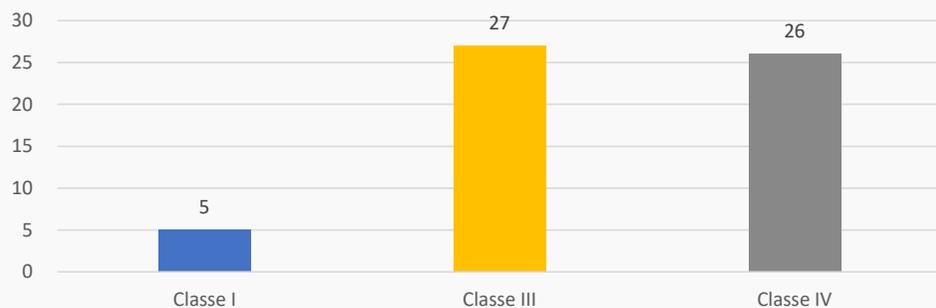


* Dos R\$16,2 MM, R\$1MM é devido pela Trilobit Soluções para um credor apenas.

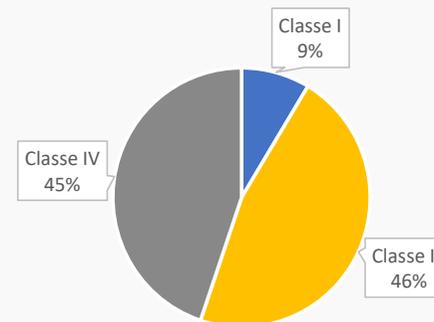
% Valor Créditos sujeitos a RJ



Quantidade



% Quantidade



Este documento é uma reprodução não autorizada de um documento original. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 10092396-76.2021.8.26.0100 e código 10440219.

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 – TRILOBIT COMÉRCIO

Fluxo de Caixa

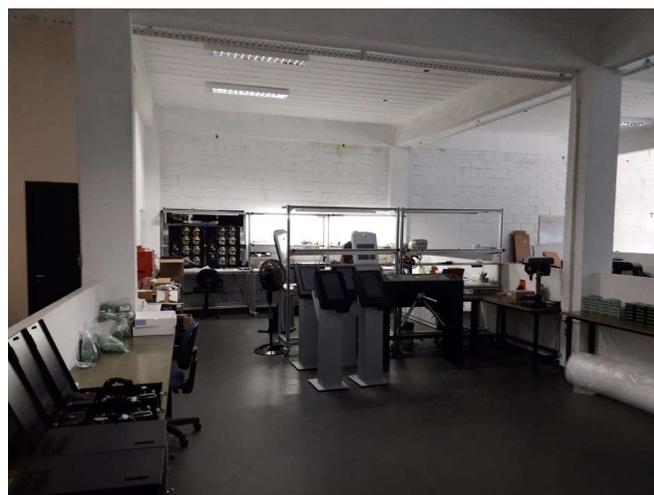


No mês de janeiro, a Recuperanda apresentou geração de caixa negativa. Contudo, grande parte da preservação de caixa deveu-se ao não pagamento das obrigações agora sujeitas à RJ

FLUXO DE CAIXA	dez/21	jan/22	Variação (R\$)	Variação (%)	A.V.
Saldo Inicial	98.417,00	382.765,00	284.348,00	289%	
Resultado do Exercício	887.679,00	214.154,00	- 673.525,00	-76%	
Depreciação	- 313.860,00	- 5.321,00	308.539,00	-98%	-46%
PDD	-	-	-		0%
Perda de Estoque	-	-	-		0%
Total	573.819,00	208.833,00	- 364.986,00	-64%	98%
Contas a Receber	673.880,00	36.374,00	- 637.506,00	-95%	17%
Adiant. & Devolução de Vendas	-	-	-		0%
Fornecedores	- 643.184,00	-	643.184,00	-100%	0%
Capital de Giro Operacional	604.515,00	245.207,00	- 359.308,00	-59%	115%
Estoques	- 3.383.106,00	30.845,00	3.413.951,00	-101%	14%
Impostos a Compensar	- 766.512,00	- 1.352,00	765.160,00	-100%	-1%
Adiantamentos Diversos	46.551,00	-	- 46.551,00	-100%	0%
Despesas Antecipadas	267.381,00	-	- 267.381,00	-100%	0%
IRPJ e CSLL a recolher	- 7.893,00	-	7.893,00	-100%	0%
Créditos Diversos	8.445.811,00	- 38.039,00	- 8.483.850,00	-100%	-18%
Salários e provisões	870.611,00	19.410,00	- 851.201,00	-98%	9%
Impostos a Recolher	2.599.837,00	17.096,00	- 2.582.741,00	-99%	8%
Adiantamentos de Clientes	- 466.708,00	118.689,00	585.397,00	-125%	55%
Geração de Caixa	8.210.487,00	391.856,00	- 7.818.631,00	-95%	183%
Capex	-	-	-		0%
Imobilizado	- 19.032.536,00	-	19.032.536,00	-100%	0%
Caixa Pós Investimentos	- 10.822.049,00	391.856,00	11.213.905,00	-104%	183%
Empréstimos e Financiamentos	- 5.327.837,00	-	5.327.837,00	-100%	0%
Credores RJ	17.446.570,00	- 13.784,00	- 17.460.354,00	-	-6%
Parcelamentos	-	-	-		0%
Depósitos Judiciais	- 75.879,00	- 44.562,00	31.317,00	-41%	-21%
Caixa Pós Financiamento	1.220.805,00	333.510,00	- 887.295,00	-73%	156%
Outros Empréstimos	-	-	-		0%
Outros Ajustes	- 48.777,00	- 203.511,00	154.734,00	317%	-95%
Variação Cambial	-	-	-		0%
Variação Patrimônio	- 887.679,00	- 214.154,00	673.525,00	-76%	-100%
Caixa Final	382.766,00	298.610,00	- 84.156,00	-22%	139%

- Em janeiro, devido ao menor faturamento e aumento de custo, a geração de caixa foi negativa, com uma diminuição de 22% em relação ao mês anterior, o que equivale a um resultado negativo de R\$84 mil;
- Um resultado pior foi evitado pelo adiantamento de R\$118 mil de clientes;
- Com isso, a reserva de caixa final passou de R\$3852 mil para 298 mil.

ANEXOS
Fotos Visita 31/03/2022



Este documento é confidencial. Para obter mais informações, consulte o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 10092246-6/2022 e o número de protocolo 10092246-6/2022. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 10092246-6/2022 e o número de protocolo 10092246-6/2022.

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

- 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	04/03/2022
5/5	R\$ 17.454,00	02/04/2022	Aguardando



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)