



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL CÍVEL DA COMARCA DE SÃO PAULO.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 1109796-65.2021.8.26.0100

EXCELIA CONSULTORIA E NEGÓCIOS LTDA. (“Excelia” ou “Administradora Judicial”), vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos autos da Recuperação Judicial de **TRILOBIT SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA. E OUTRA** (“Grupo Trilobit” ou “Recuperandas”), requerer a juntada do **Relatório Mensal de Atividades (Doc. 01)** compreendendo o mês de fevereiro de 2022.

Sendo o que lhe cumpria para o momento, a Administradora Judicial permanece à disposição deste MM. Juízo.

São Paulo, 29 de abril de 2022.

EXCELIA CONSULTORIA E NEGÓCIOS LTDA.
Administradora Judicial

Maria Isabel Fontana
OAB/SP 285.743

Rafael Valério Braga Martins
OAB/SP 369.320

Michelle Yukie Utsunomiya
OAB/SP 450.674
(assinatura eletrônica)



**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: fevereiro de 2022

São Paulo, 29 de abril 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 1ª 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 fevereiro 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 01/04/2022, o processo foi redistribuído para a 1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais de São Paulo em razão da prevenção de aludida vara por distribuição e julgamento prévio de cautelar. As Recuperandas interpuseram agravo de instrumento com pedido de antecipação de tutela, que foi indeferido (processo nº 2070462-79.2022.8.26.0000). Pende decisão pelo TJSP.
- A Administradora Judicial apresentará a 2ª relação de credores consolidada com considerações diretamente nos autos do processo.
- 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 **constricção 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

- 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 fevereiro – Trilobit Comércio:**

- A Recuperanda informou que em fevereiro teve início o processo de descredenciamento de parceiros que não estavam cumprindo os termos dos acordos comerciais firmados;
- De acordo com a Recuperanda, com a entrada em vigor da LGPD, tornou-se necessária a atualização dos sistemas Trilobit instalados nos clientes. A Recuperanda informa que entrou em contato com os integradores para que avisassem seus clientes de tal necessidade, que seria cobrada. Os que se negaram foram descredenciados.



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, 14/42, Parque Ipê, São Paulo, SP, CEP 05571-130 SP

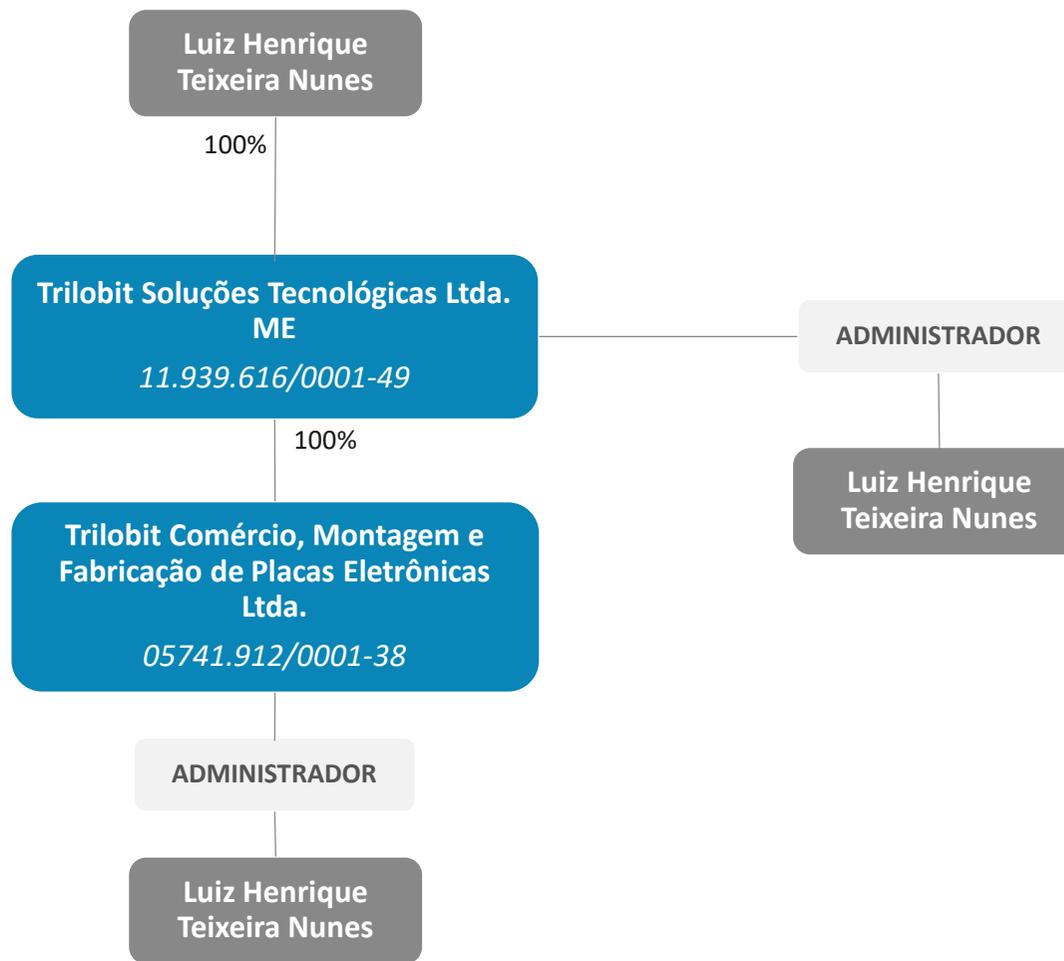
Objeto social da Trilobit Comércio: Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação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

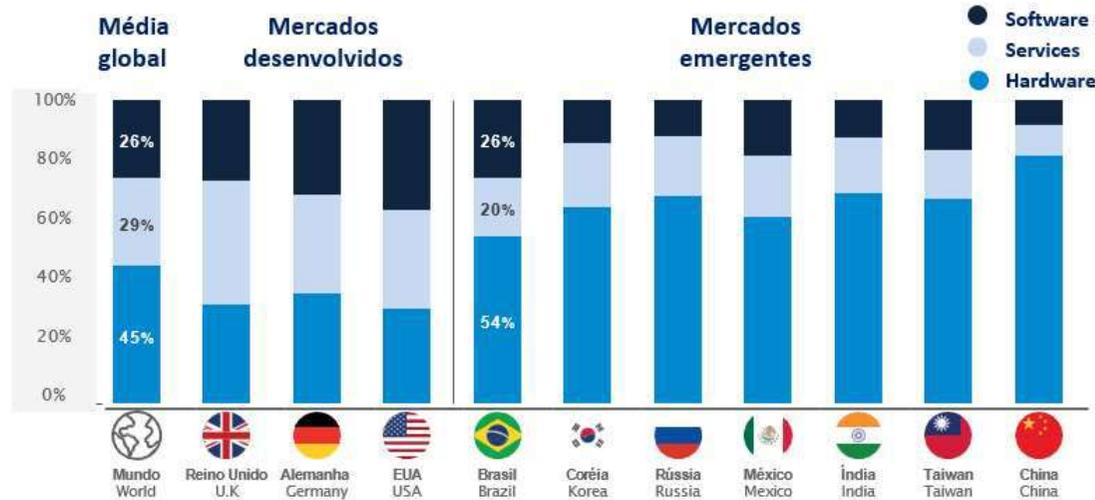


O Brasil é o 9º maior distribuidor de Tecnologia da Informação do mundo, tendo movimentado em seu mercado interno US\$ 49,5 bilhões em 2020. Na América Latina, a participação brasileira nesse setor é de 44%, sendo seguida pelo México e pela Colômbia, com respectivamente 20% e 9% do mercado. No mercado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



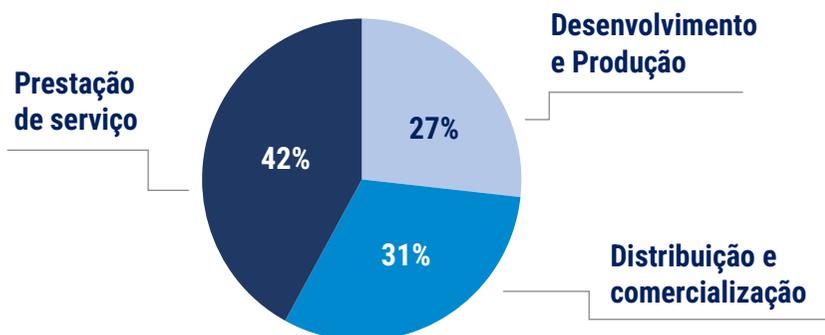
Distribuição regional do mercado brasileiro de TI

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

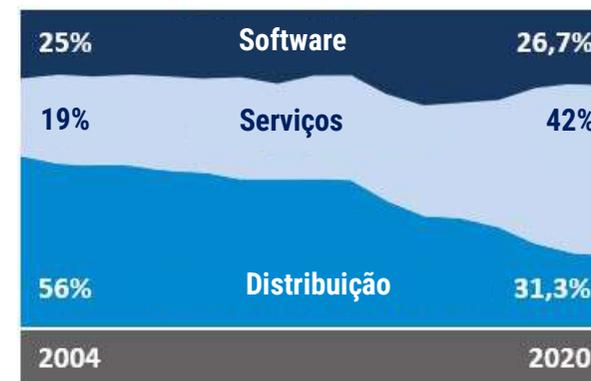
SEGMENTO	US\$ MILHÕES	PARTICIPAÇÃO	Var. 2019-2020
Aplicativos	6.084	46%	25%
Ambientes de Desenvolvimento	4.084	31%	25%
Infraestrutura e Segurança	3.053	23%	40%
SUBTOTAL SOFTWARE	13.221	100%	29%

Segmentação das empresas de Software e serviços no Brasil em 2020



Fonte: ABES; Análises Excelia

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

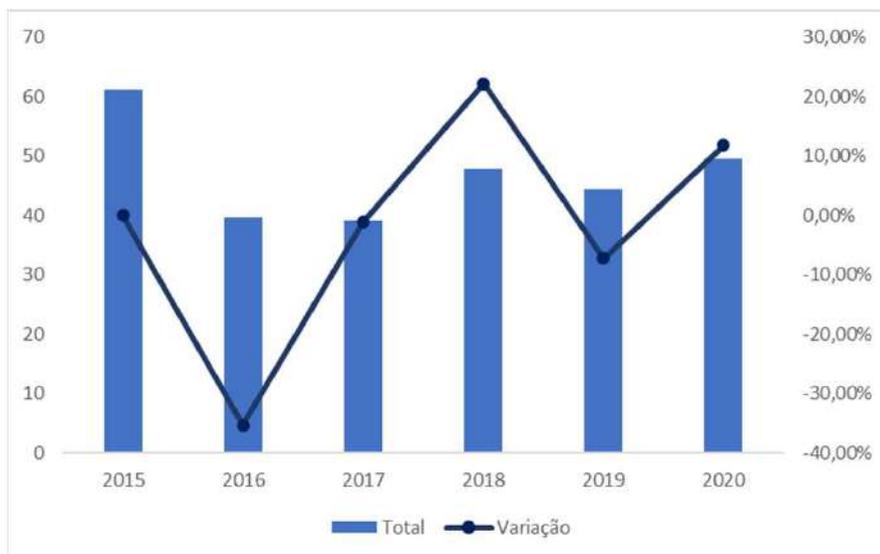


SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação



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

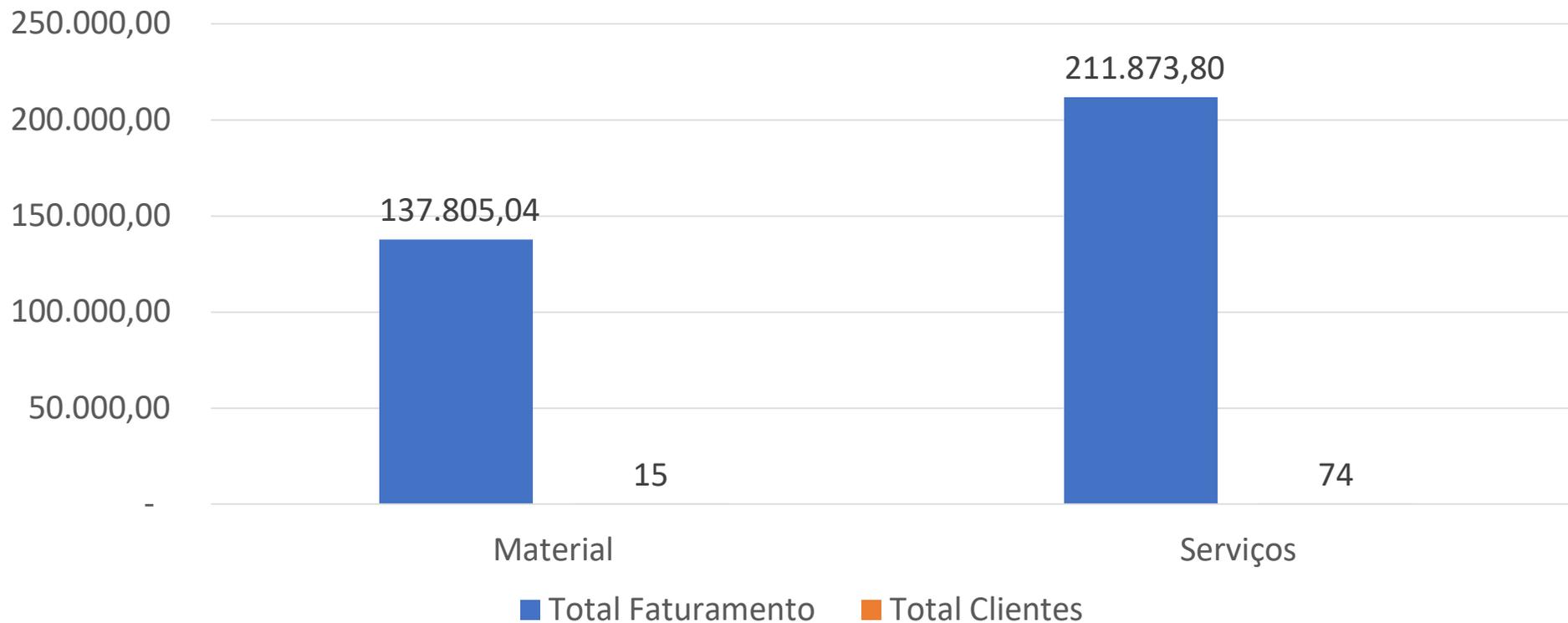
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MICHELLE YUKIEIUTSUONOMIYA e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 29/04/2022 às 17:41, sob o número WJMJ2240682740. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/og/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1109796-65.2021.8.26.0100 e código CE3D7BB.



SOBRE AS RECUPERANDAS
Principais Clientes

No mês de fevereiro a Trilobit Comércio realizou venda de serviços para 74 clientes, com um valor de R\$211 mil e aluguel de materiais para 15 clientes com um valor de R\$ 137 mil. O total do mês ficou em 89 clientes e R\$349 mil.

Clientes Fevereiro



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\$23,6 milhões no mês de fevereiro, um aumento de 0,19% em relação ao mês anterior. Importante salientar que do ativo total, R\$18 milhões ou 78% referem-se a ativos Intangíveis.

ATIVO	jan/22	fev/22	Varição (R\$)	Varição (%)
Ativo Circulante	4.939.267,00	5.002.569,00	63.302,00	1,28%
Disponível	298.550,00	282.034,00	- 16.516,00	-5,53%
Clientes	48.862,00	102.403,00	53.541,00	109,58%
Impostos a Recuperar	811.544,00	811.900,00	356,00	0,04%
Estoques	3.352.261,00	3.374.465,00	22.204,00	0,66%
Adiantamentos	96.700,00	96.700,00	-	0,00%
Apropriações	-	-	-	-
Depósito Judicial	120.441,00	120.441,00	-	0,00%
Mútuos	210.909,00	214.626,00	3.717,00	1,76%
Ativo Não Circulante	18.713.355,00	18.694.269,00	- 19.086,00	-0,10%
Bens Imóveis/Móveis	427.234,00	427.234,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 315.725,00	- 314.655,00	1.070,00	-0,34%
Intangível	18.605.302,00	18.605.302,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 315.725,00	- 314.655,00	1.070,00	-0,34%
TOTAL DO ATIVO	23.652.622,00	23.696.838,00	44.216,00	0,19%

- Observa-se que em fevereiro houve um aumento de 109% na conta clientes, que representou R\$53 mil a mais em relação ao mês anterior. Isso indica que a Recuperanda tem mais valores a receber de clientes, decorrente de um aumento no faturamento;
- Ainda em fevereiro foi observado um aumento de 1,76% na conta mútuos, que indica que a Recuperanda ainda 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\$23,6 milhões no mês de fevereiro, um aumento de 0,19%. A maior parte do passivo é composta pelas dívidas referentes à recuperação judicial.

PASSIVO	jan/22	fev/22	Varição (R\$)	Varição (%)
Passivo Circulante	6.913.200,00	7.043.300,00	130.100,00	1,88%
Empréstimos Bancos CP	-	-	-	
Fornecedores Nacionais	-	115.825,00	115.825,00	
Obrigações com Terceiros	-	-	-	
Obrigações Trabalhistas	1.502.211,00	1.516.482,00	14.271,00	0,95%
Obrigações Tributárias	5.292.300,00	5.326.734,00	34.434,00	0,65%
Adiantamentos de Clientes	118.689,00	84.259,00	- 34.430,00	-29,01%
Passivo não Circulante	17.432.786,00	17.419.116,00	- 13.670,00	-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	4.800.010,00	4.786.340,00	- 13.670,00	-0,28%
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	- 693.364,00	- 765.577,00	- 72.213,00	10,41%
Capital Social	4.500.000,00	4.500.000,00	-	0,00%
Reserva de Capital	-	-	-	
Lucro/Prejuízo Acumulado	- 4.979.210,00	- 4.979.210,00	-	0,00%
Lucro/Prejuízo Exercício	- 214.154,00	- 286.367,00	- 72.213,00	33,72%
TOTAL DO PASSIVO	23.652.622,00	23.696.839,00	44.217,00	0,19%

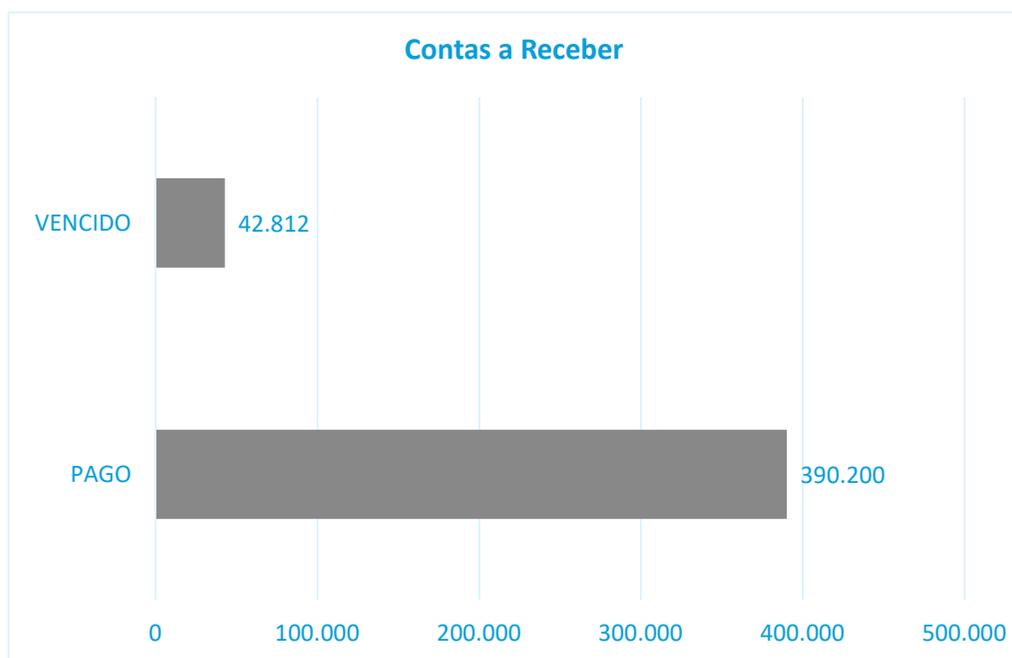
- Dos R\$23 milhões que compõem o passivo, R\$17 milhões referem-se às dívidas sujeitas ao processo de recuperação judicial;
- Observou-se em fevereiro um valor de R\$115 mil na conta Fornecedores;
- Em fevereiro, houve uma diminuição de R\$34 mil na conta adiantamento de clientes, que indica um menor pagamento antecipado no mês, ou seja, pagamento antecipado de materiais ou serviços que ainda não foram fornecidos;
- O prejuízo acumulado aumentou 33%. Em razão do resultado de janeiro.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Contas a Receber



A Recuperanda possuía em fevereiro um total a receber de R\$433 mil, sendo que R\$ 42 mil deixaram de ser pagos por clientes e encontram-se vencidos.



Cliente	Total
Trilobit	73.700
VEOLINK	70.799
Caixa Econômica Federal	54.634
GPS - Planem - Grupo Predial	43.803
AVANTIA SP	37.396
COMPASS	32.844
Outros	77.023
Total	390.200

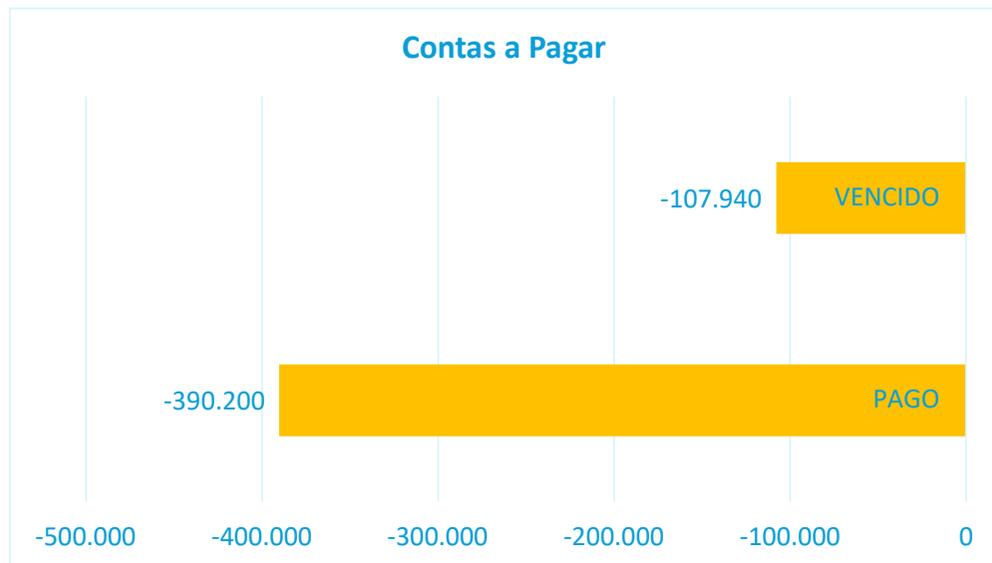
- A Recuperanda figura como maior movimentação de caixa devido a valores que transitam pela conta do sócio e são devolvidos à Recuperanda.
- A Veolink correspondeu a 18% do total recebido no mês.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO



Contas a Pagar

A Recuperanda possuía no mês de fevereiro um total a pagar de R\$498 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.



Fornecedor	Total
Trilobit	-184.297
Caixa Econômica Federal	-52.854
T-NOVAS	-35.663
Governo Estadual	-17.454
VODAMED METALURGICA	-17.389
NOTREDAME INTERMÉDICA	-12.734
Outros	-69.808
Total	-390.200

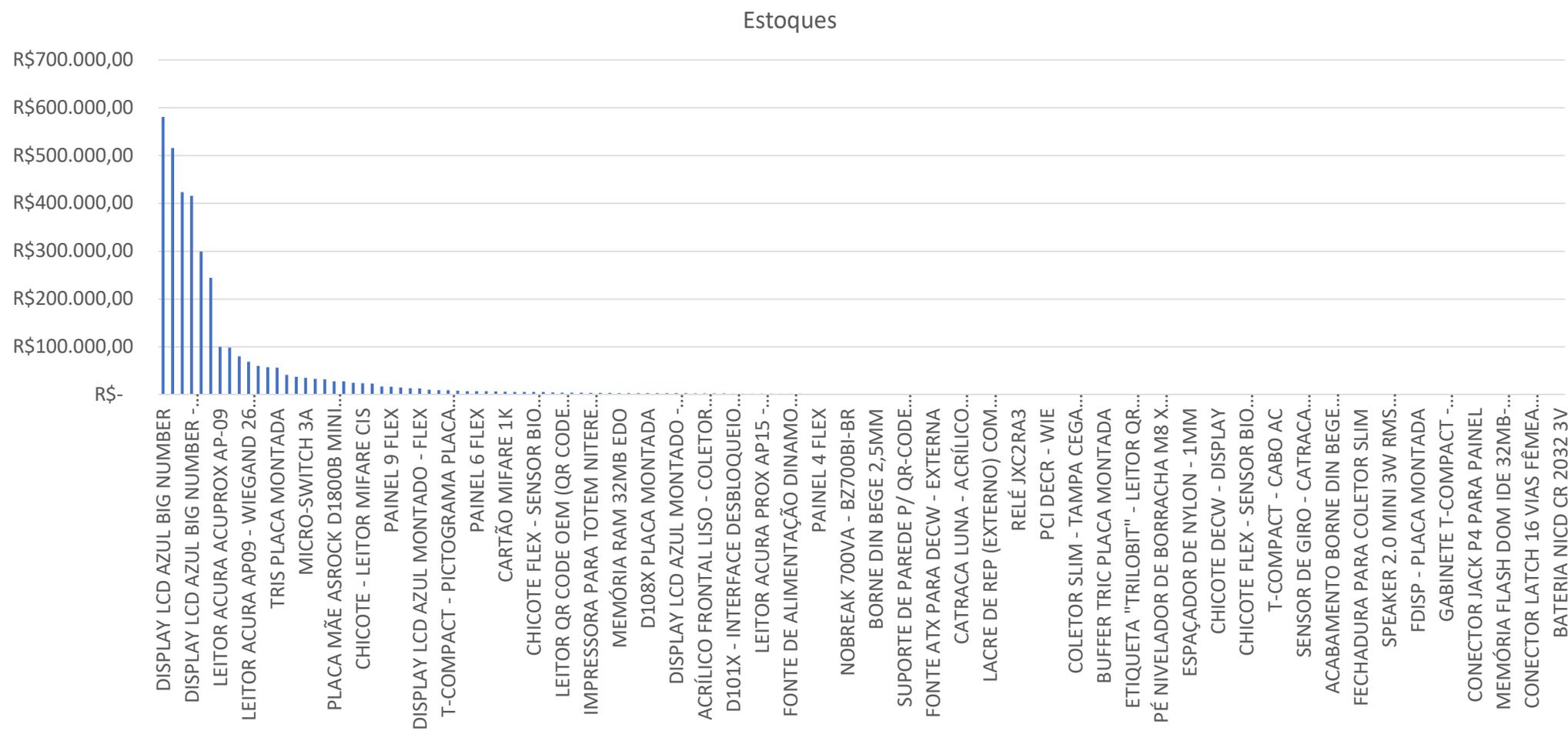
- Do total de contas a pagar no mês, a Recuperanda deixou em aberto um total de R\$107 mil

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Estoques



A Recuperanda possuía em fevereiro um total de R\$3,5 milhões em estoque, com 155 diferentes itens. Sendo o maior Displays de LCD, no valor de R\$581 mil.

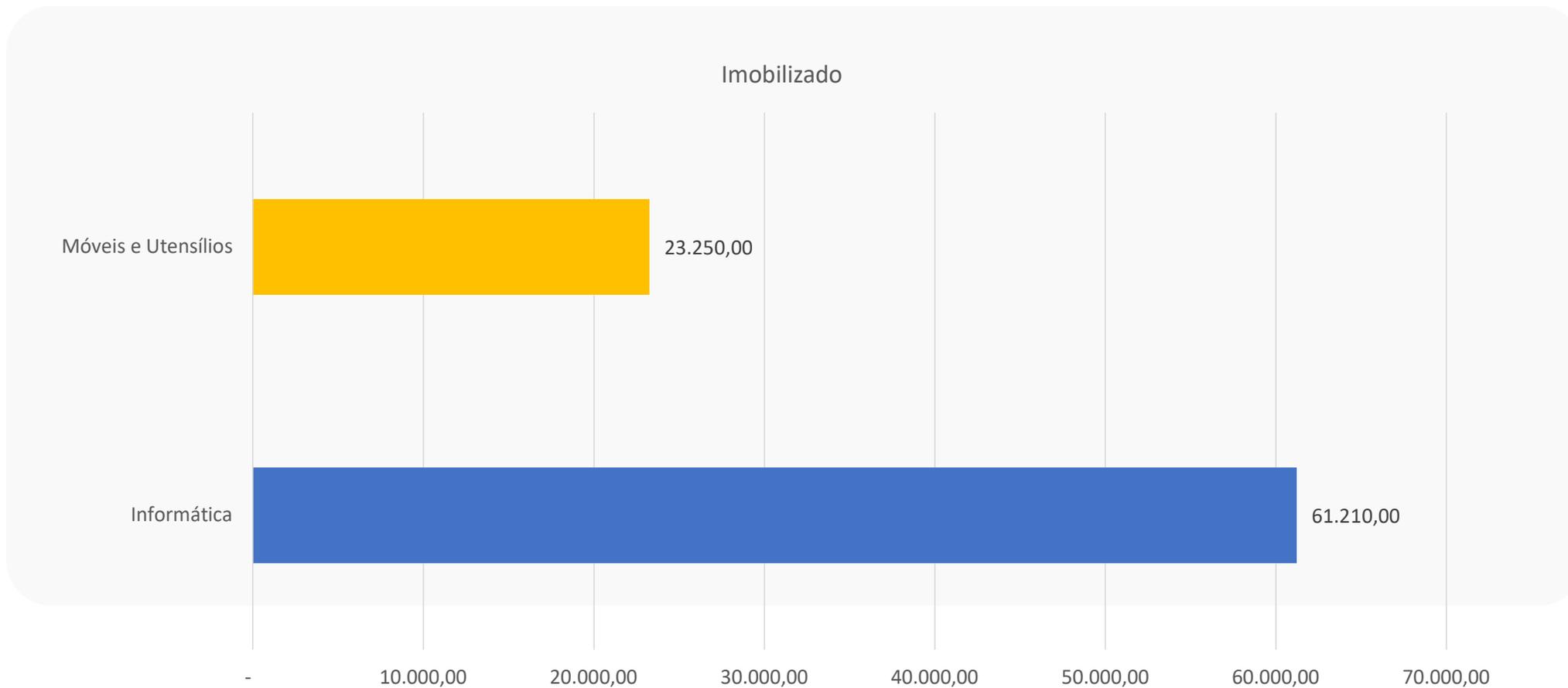


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

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

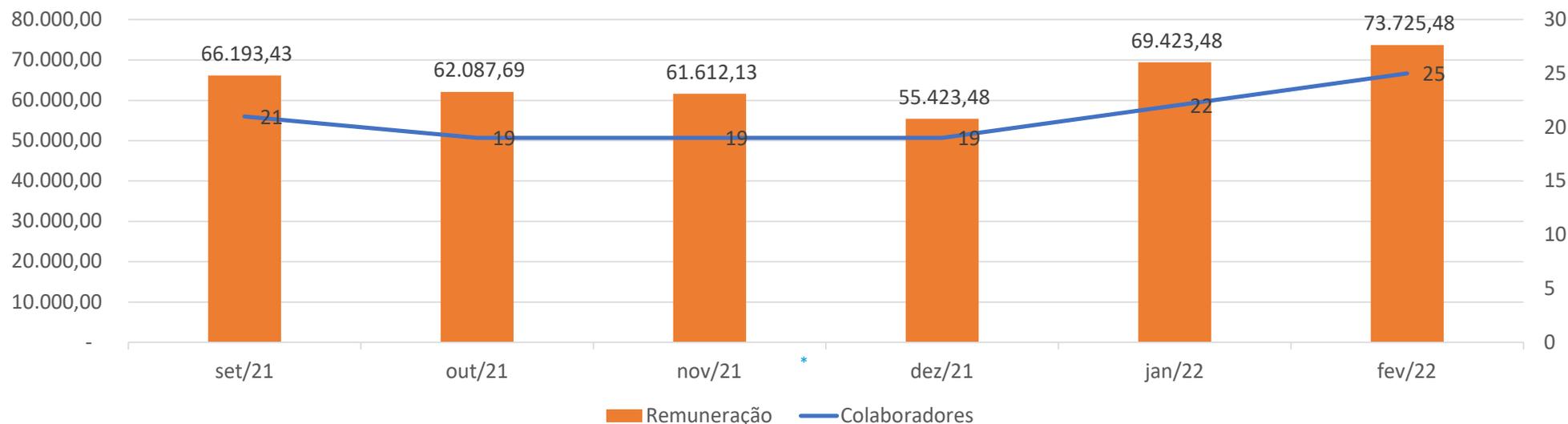


Em fevereiro, houve a admissão de 3 colaboradores em regime de CLT, com isso, o total da folha passou de R\$69 mil para R73 mil e o total de colaboradores para 25.

	Fev/22
Celetistas	15
Salários	28.325,48

	Fev/22
PJ	10
Remuneração	45.400,00

Folha e Colaboradores





ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Análise do Faturamento - DRE



A Recuperanda apresentou um faturamento de R\$349 mil em fevereiro, uma diminuição de 63% em relação ao mês anterior.

DRE	jan/22	fev/22	Varição (R\$)	Varição (%)
Receita Bruta	214.257,00	349.679,00	135.422,00	63%
(-) Deduções	- 19.084,00	- 36.470,00	- 17.386,00	91%
RECEITA LIQUIDA	195.173,00	313.209,00	118.036,00	60%
(-) Custos Serviços Prestados	- 214.458,00	- 151.614,00	62.844,00	-29%
(=) LUCRO BRUTO	- 19.285,00	161.595,00	180.880,00	-938%
Magem Bruta	-10%	52%	61%	-622%
Despesas Operacionais	- 192.366,00	- 232.644,00	- 40.278,00	21%
Despesas Operacionais	- 192.366,00	- 232.644,00	- 40.278,00	21%
Despesas Comerciais	-	-	-	
Despesas Tributárias	-	-	-	
(=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	- 211.651,00	- 71.049,00	140.602,00	-66%
Magem EBIT	-108%	-23%	86%	-79%
(-) Despesas Financeiras	- 2.692,00	- 1.246,00	1.446,00	-54%
(+) Receitas Financeiras	189,00	81,00	- 108,00	-57%
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	- 214.154,00	- 72.214,00	141.940,00	-66%
IRPJ/CSLL	-	-	-	
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	- 214.154,00	- 72.214,00	141.940,00	-66%
Magem de Lucro	-110%	-23%	87%	-79%

- Em fevereiro, a Recuperanda apresentou uma diminuição no custo dos serviços prestados de 29%, somando-se ao maior faturamento do mês, houve um lucro bruto de R\$161 mil, um aumento de 938% em relação ao mês anterior que tinha apresentado prejuízo;
- No entanto, as despesas operacionais apresentaram um aumento de 21%, levando o resultado operacional para um prejuízo de R\$71 mil. Mesmo assim, o prejuízo foi 66% menos que no mês anterior;
- O prejuízo total, após despesas e receitas financeiras ficou em R\$72 mil, com uma margem final de -23%, uma melhora de 79% em relação ao mês anterior.

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:	jan/22	fev/22	Descrição
Liquidez			
Liquidez Geral:	0,20	0,20	Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações
Liquidez Corrente:	0,71	0,71	Total de ativos de curto prazo para o total de obrigações a curto prazo
Solvência			
Índice de Endividamento	103%	103%	Porcentual do ativo que é financiado com capital de terceiros
Cobertura de Juros	-79	-57	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)	-108%	-23%	Margem de retorno sobre as vendas

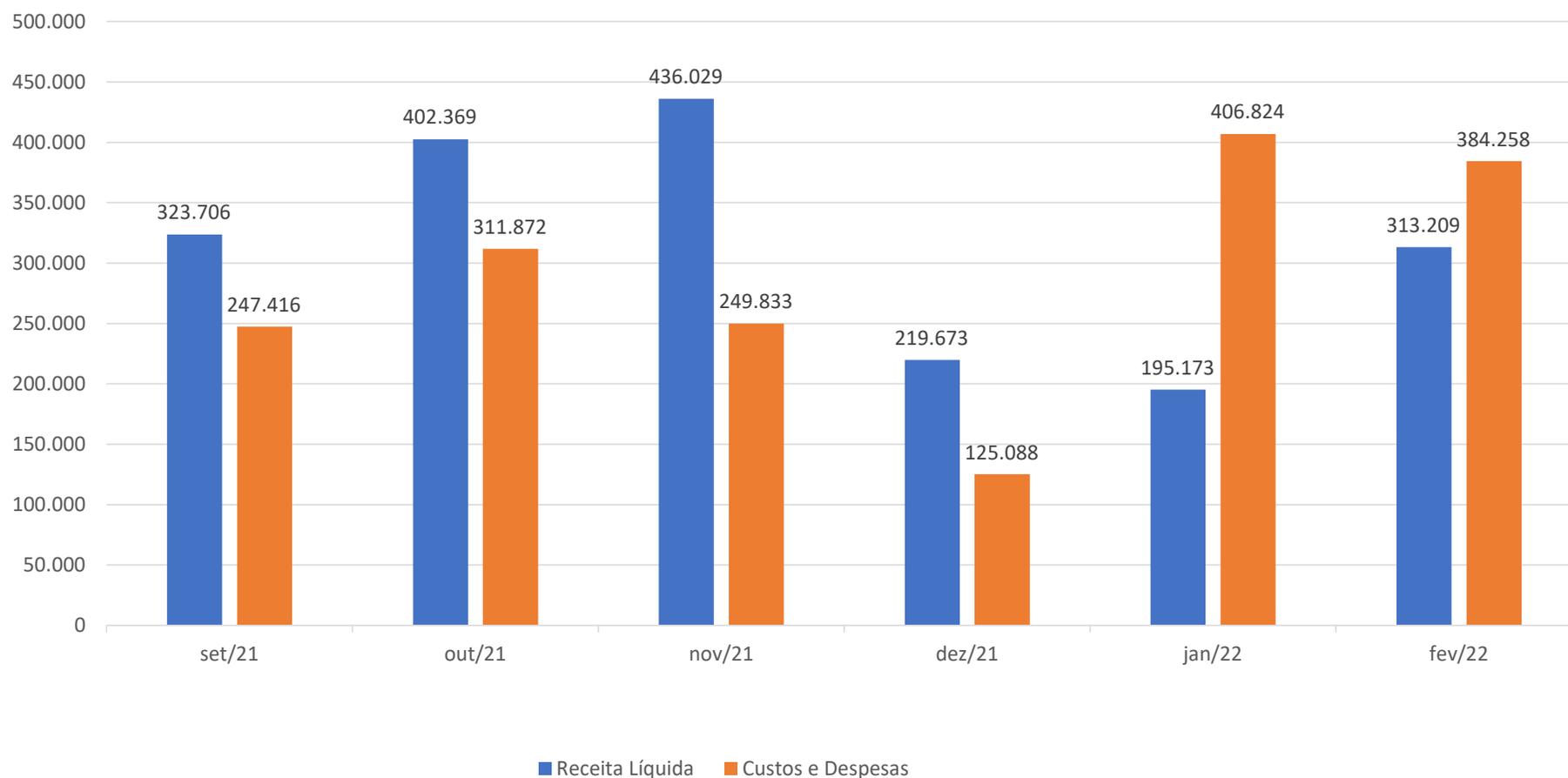
- Pela observação dos índices de liquidez da Recuperanda, é possível concluir que ela não possui ativos suficientes para arcar com o passivo, tanto de longo como de curto prazo, já que o ideal é que tais índices sejam iguais ou maiores que 1.
- Devido aos resultados de fevereiro, os índices de cobertura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

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Custos e Despesas



No mês de fevereiro, a soma dos custos e despesas da Recuperanda foi maior que a de suas receitas, no entanto, a diferença foi menor que no mês de janeiro.

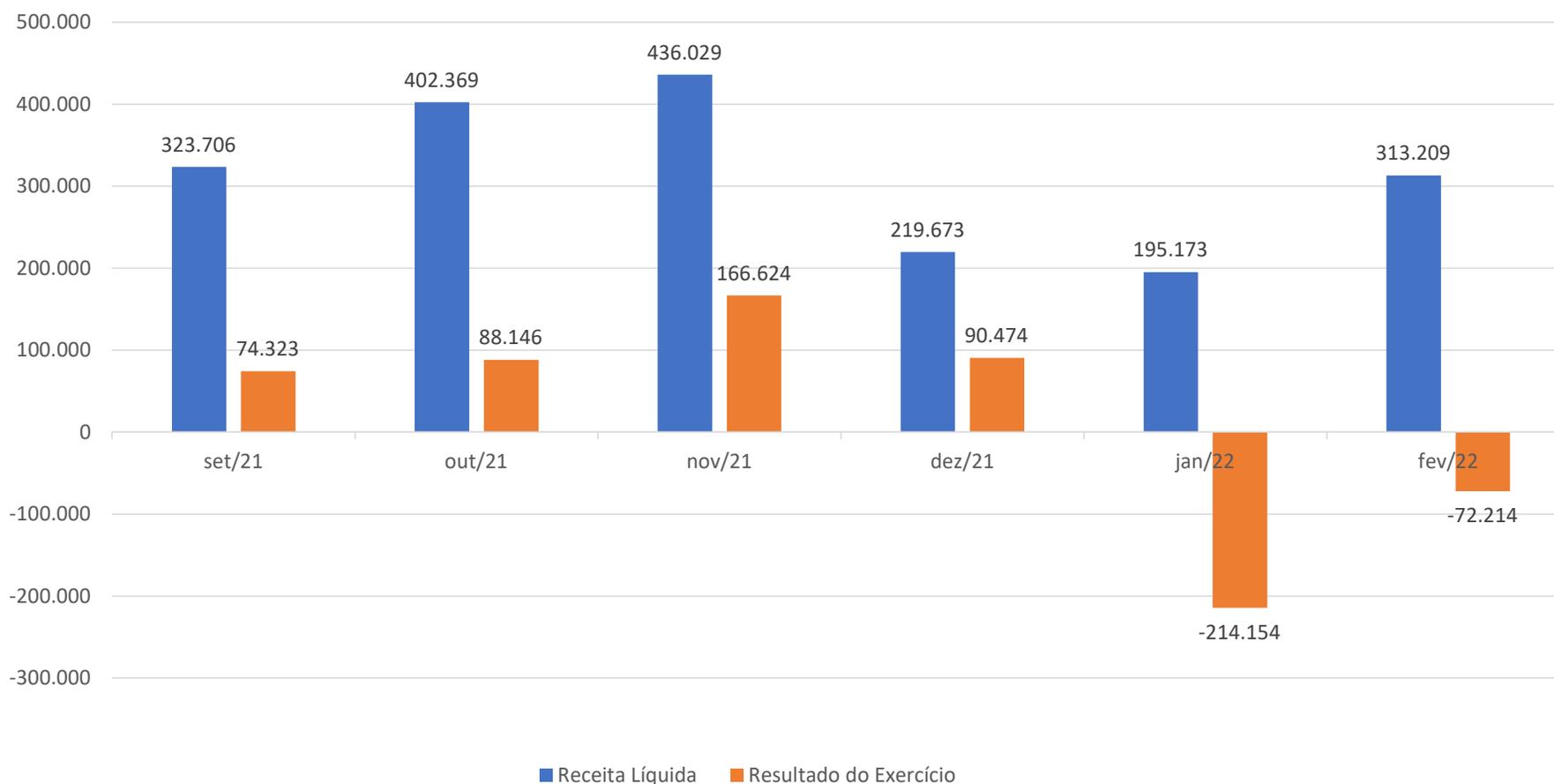


ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Resultado



No mês de fevereiro o resultado final da Recuperanda foi negativo em R\$72 mil, uma melhora significativa em relação ao mês de janeiro.



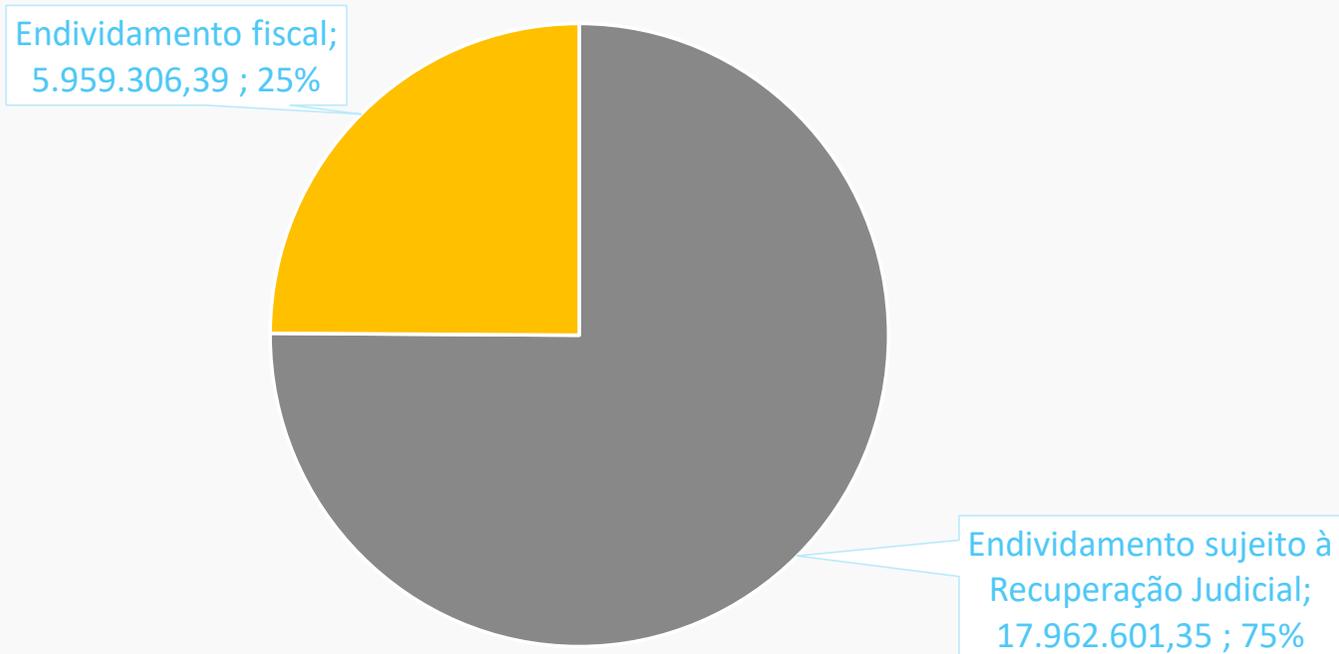
ENDIVIDAMENTO

Endividamento Total



As Recuperandas possuem, em conjunto, um endividamento total de R\$ 23,4 milhões, sendo 75% sujeito à Recuperação Judicial. O remanescente é formado pelo endividamento fiscal.

Endividamento Total

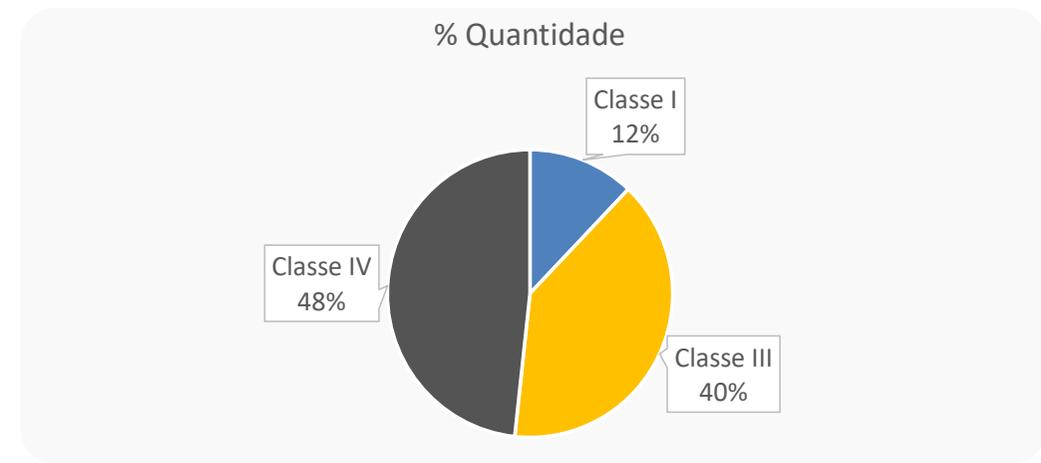
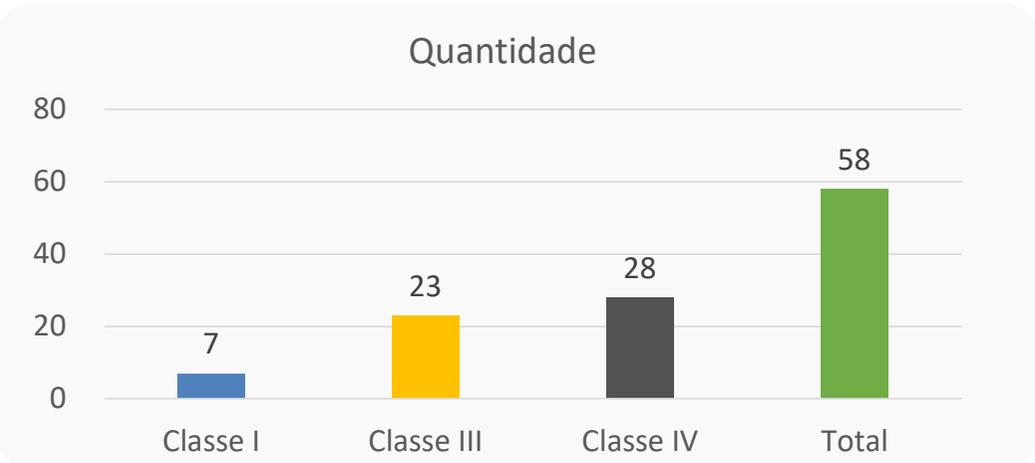
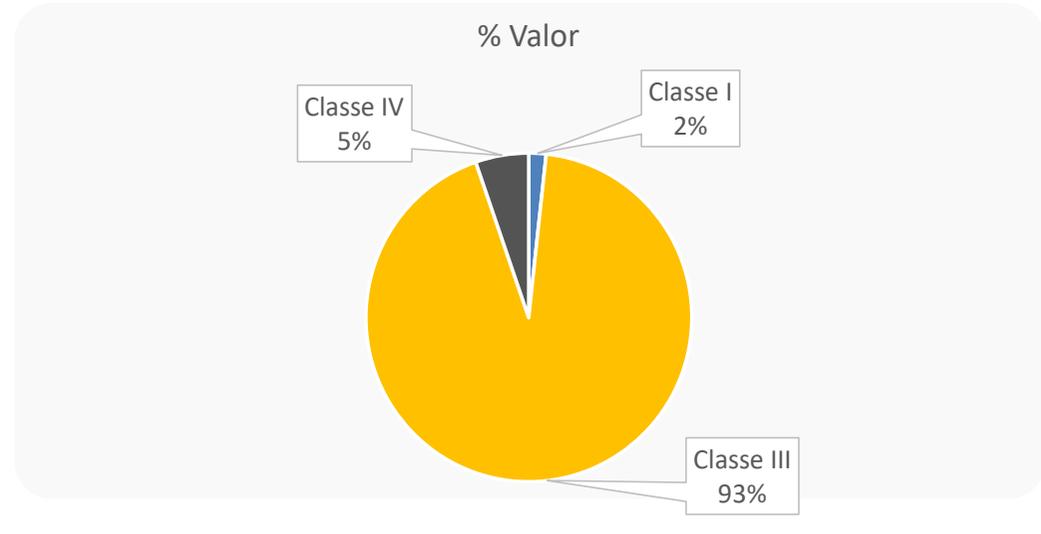
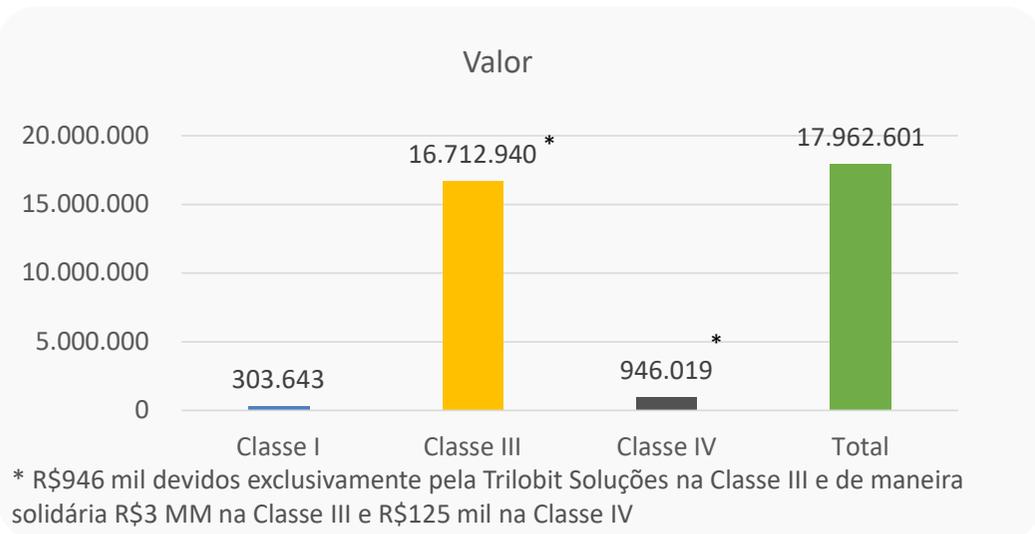




ENDIVIDAMENTO

Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial

De acordo com a lista de credores apresentada pela Administradora Judicial, o Grupo Trilobit possui créditos sujeitos à recuperação judicial no total de R\$ 17,9 milhões, sendo R\$ 17 milhões devidos pela Trilobit Comércio e R\$ 946 mil pela Trilobit Soluções, divididos da seguinte maneira:



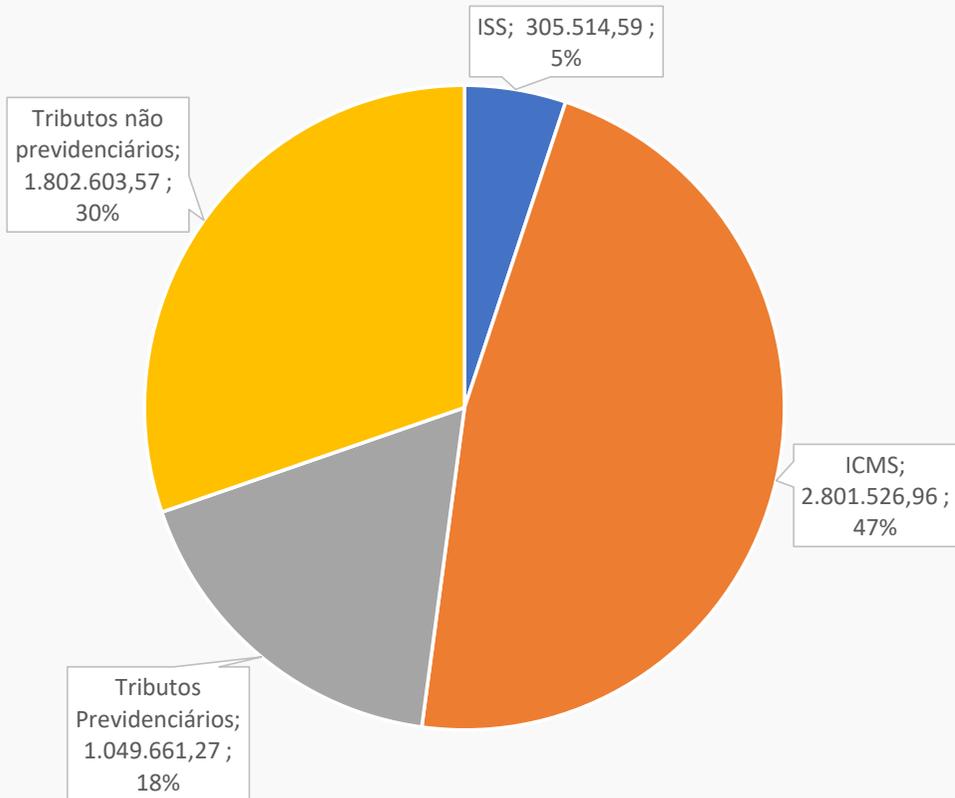


ENDIVIDAMENTO

Endividamento Não Sujeito à Recuperação Judicial

A Recuperanda Trilobit Comércio possuía um total de R\$5,9 milhões em dívidas fiscais, sem do maior parte decorrente de débitos com o ICMS.

Endividamento Fiscal



Tributo	Fevereiro
ISS	305.514,59
ICMS	2.801.526,96
Tributos Previdenciários	1.049.661,27
Tributos não previdenciários	1.802.603,57
Total	5.959.306,39

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



No mês de fevereiro, 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	jan/22	jan/00	Varição (R\$)	Varição (%)	A.V.
Saldo Inicial	382.765,00	298.610,00	- 84.155,00	-22%	
Resultado do Exercício	214.154,00	286.367,00	72.213,00	34%	
Depreciação	- 5.321,00	- 24.407,00	- 19.086,00	359%	-26%
PDD	-	-	-	-	0%
Perda de Estoque	-	-	-	-	0%
Total	208.833,00	261.960,00	53.127,00	25%	91%
Contas a Receber	36.374,00	- 17.167,00	- 53.541,00	-147%	-6%
Adiant. & Devolução de Vendas	-	-	-	-	0%
Fornecedores	-	115.825,00	115.825,00	40%	40%
Capital de Giro Operacional	245.207,00	360.618,00	115.411,00	47%	126%
Estoques	30.845,00	8.641,00	- 22.204,00	-72%	3%
Impostos a Compensar	- 1.352,00	- 1.708,00	- 356,00	26%	-1%
Adiantamentos Diversos	-	-	-	-	0%
Despesas Antecipadas	-	-	-	-	0%
IRPJ e CSLL a recolher	-	-	-	-	0%
Créditos Diversos	- 38.039,00	- 41.756,00	- 3.717,00	10%	-15%
Salários e provisões	19.410,00	33.681,00	14.271,00	74%	12%
Impostos a Recolher	17.096,00	51.470,00	34.374,00	201%	18%
Outras Obrigações	118.689,00	84.259,00	- 34.430,00	-29%	29%
Geração de Caixa	391.856,00	495.205,00	103.349,00	26%	173%
Capex	-	-	-	-	0%
Imobilizado	-	-	-	-	0%
Caixa Pós Investimentos	391.856,00	495.205,00	103.349,00	26%	173%
Empréstimos e Financiamentos	-	-	-	-	0%
Credores RJ	- 13.784,00	- 27.454,00	- 13.670,00	-	-10%
Parcelamentos	-	-	-	-	0%
Depósitos Judiciais	- 44.562,00	- 44.562,00	-	0%	-16%
Caixa Pós Financiamento	333.510,00	423.189,00	89.679,00	27%	148%
Outros Empréstimos	-	-	-	-	0%
Outros Ajustes	- 203.511,00	- 153.339,00	50.172,00	-25%	-54%
Varição Cambial	-	-	-	-	-
Varição Patrimônio	- 214.154,00	- 286.367,00	- 72.213,00	34%	-100%
Caixa Final	298.610,00	282.093,00	- 16.517,00	-6%	99%

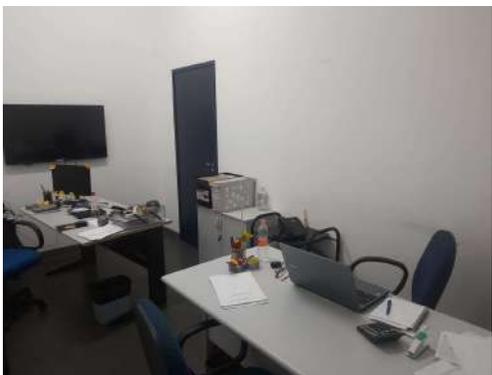
- Em fevereiro, mesmo com o maior faturamento, a geração de caixa no mês foi negativa em R\$72 mil, no entanto, esse valor foi 34% melhor que no mês de janeiro;
- Além do maior faturamento, houve um aumento nas contas a pagar a fornecedores e impostos, que serviram para preservar caixa;
- Com isso, a reserva de caixa final passou de R\$298 mil para 282 mil.



ANEXOS



ANEXOS
Fotos Visita 13/04/2022





- 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

- 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	08/04/2022



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)