



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

INCIDENTE DE RELATÓRIOS MENSAIS DE ATIVIDADE

Processo nº 1067954-71.2022.8.26.0100

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

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

São Paulo, 29 de julho 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

Incidente de RMA's nº 1067954-71.2022.8.26.0100

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

Competência: maio de 2022

São Paulo, 29 de julho de 2022



ÍNDICE

| | |
|----|---|
| 04 | INTRODUÇÃO |
| 05 | EVENTOS RELEVANTES (Processuais, Operacionais e Financeiros) |
| 08 | VISÃO GERAL DA RECUPERANDA |
| 16 | INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS |
| 24 | ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS |
| 29 | ENDIVIDAMENTO |
| 34 | FLUXO DE CAIXA |
| 36 | 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 maio 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 11/07/22, a Administradora Judicial apresentou manifestação endereçando os seguintes pontos:
 - Distribuição dos RMAs em incidente próprio, processo nº 1067954-71.2022.8.26.0100;
 - Intimação das Recuperandas para esclarecer a identidade de endereços com duas empresas que são credoras da RJ e possuem sócios conhecidos do sócio da Trilobit Comércio;
 - Apresentação das minutas de edital do art. 7º e 53 da Lei;
 - Intimação das Recuperandas para pagamento de honorários (cujo fluxo de recebimentos está refletido na seção “Anexos” deste RMA).
- Em 12/07/22, a credora Elpec informa a distribuição do AI 2156408-19.2022.8.26.0000, em face da decisão que indeferiu o levantamento de valores bloqueados em conta da Trilobit. A antecipação de tutela recursal foi indeferida.
- Em 13/07/22, as Recuperandas informam a distribuição do AI 2160739-44.2022.8.26.0000, em face da decisão que arbitrou os honorários da AJ e indeferiu o desbloqueio de valores pelo Sofisa. A antecipação da tutela recursal foi parcialmente deferida para determinar o parcelamento dos honorários retroativos em 6x.

Próximos passos

- Publicação do segundo edital de credores e intimação de todos sobre o PRJ, abrindo-se prazo para objeções ao plano.
- O cronograma atualizado do presente processo se encontra na seção Anexos do presente RMA, página 41.



Principais eventos operacionais de maio – Trilobit Comércio:

- Pode-se observar em maio uma diminuição do faturamento bruto de abril;
- Em decorrência dos pior resultado do mês, o prejuízo foi de R\$63 mil, levando o resultado acumulado no ano para R\$126 mil negativos;
- Em maio houve também um inadimplemento de clientes no total de R\$46 mil reais
- Segundo a Recuperanda, a alteração na política de vendas para que houvesse uma atualização de suas soluções nos clientes, aproveitando a necessidade de adequação à LGPD, vem gerando certa resistência em integradores que não querem perder receita ou ficam receosos em repassar os custos para os clientes. Ainda segundo a Recuperanda, sua equipe de vendas está trabalhando para negociar e flexibilizar os orçamentos de modo a superar essa questão.



VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS



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

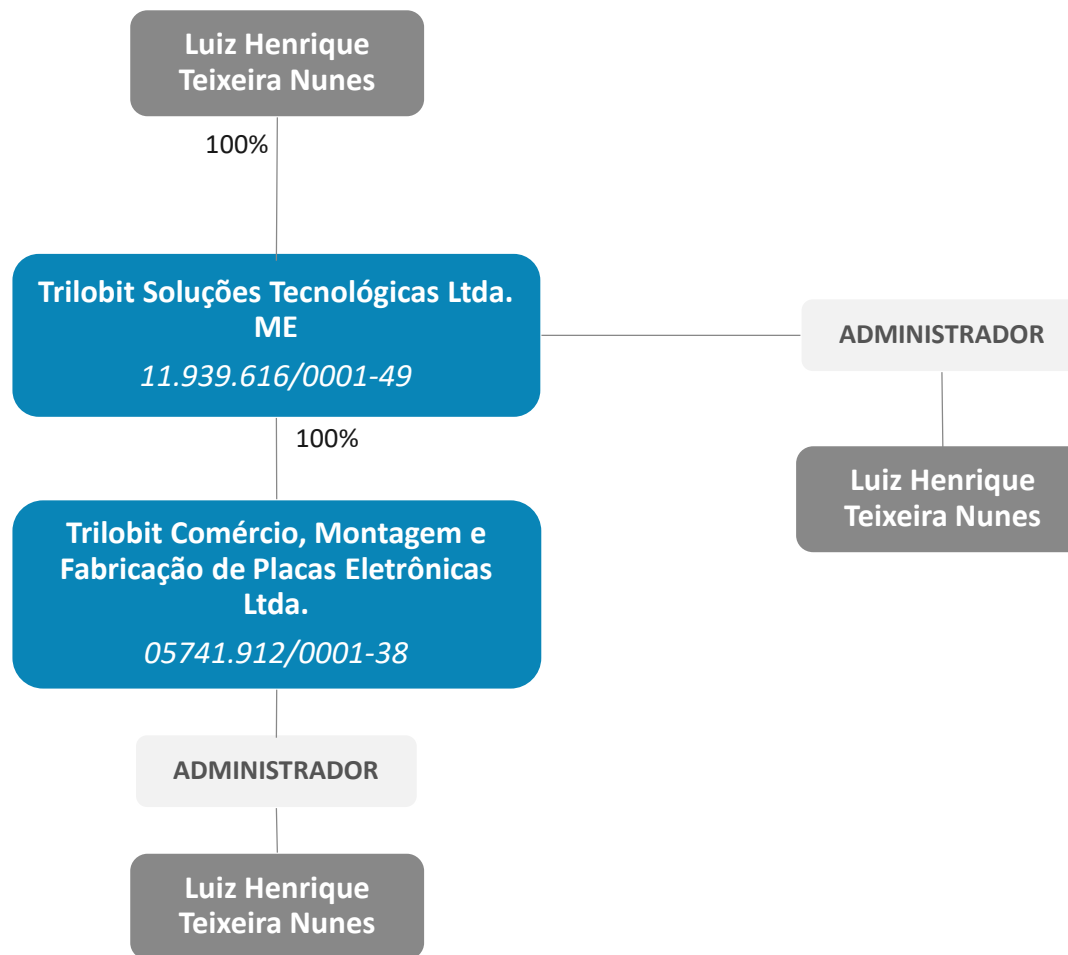
Objeto social da Trilobit Comércio: Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação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

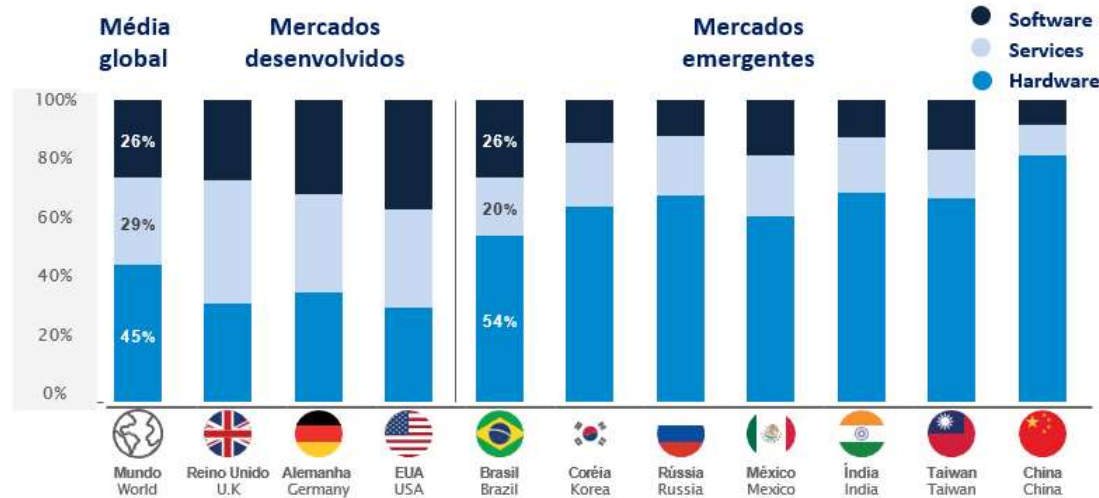


O Brasil é o 9º maior distribuidor de Tecnologia da Informação do mundo, tendo movimentado em seu mercado interno US\$ 49,5 bilhões em 2020. Na América Latina, a participação brasileira nesse setor é de 44%, sendo seguida pelo México e pela Colômbia, com respectivamente 20% e 9% do mercado. No mercado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



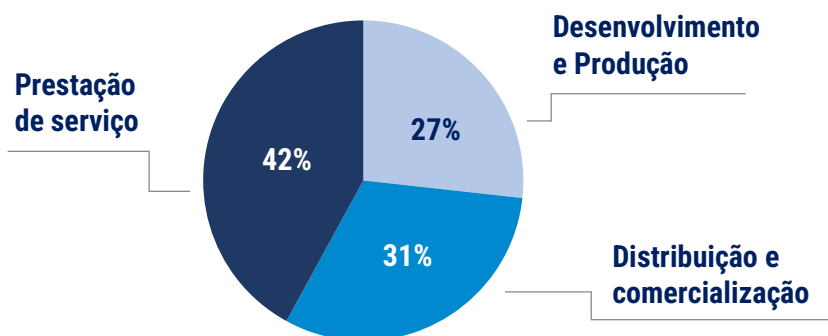
Distribuição regional do mercado brasileiro de TI

| 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% |

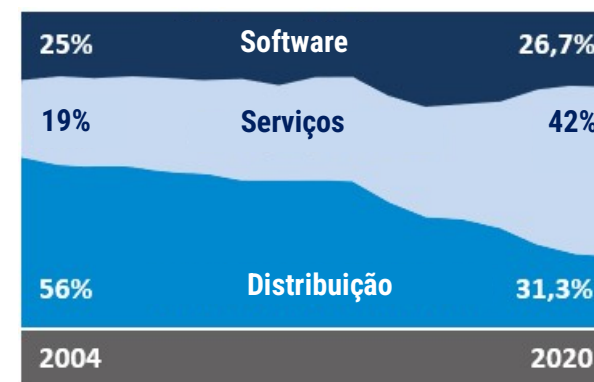
Segmentação dos principais mercados brasileiros de software

| 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



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



Fonte: ABES; Análises Excelia

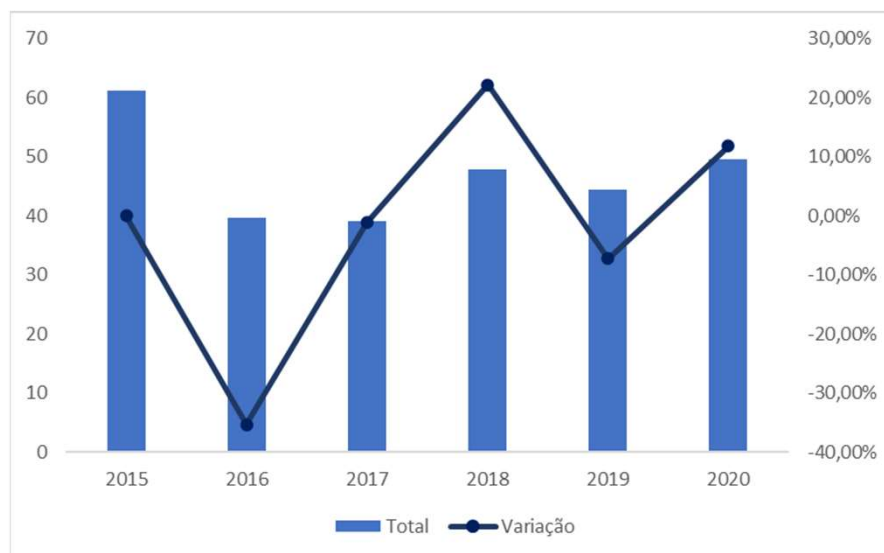
SOBRE AS RECUPERANDAS

Mercado de atuação



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

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



O mercado brasileiro de softwares e serviços

| Origem | US\$ milhões | Participação 2020/2019 | Participação 2020/2018 |
|----------------------------------|---------------|------------------------|------------------------|
| Produção Local | 2.699 | 20% | 35% |
| Desenvolvimento no Exterior | 10.290 | 78% | 28% |
| Produção Local para Exportação | 232 | 2% | 9% |
| 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 maio a Trilobit Comércio realizou venda de serviços para 268 clientes, com um valor de R\$233 mil e aluguel de materiais para 13 clientes com um valor de R\$ 78 mil. O total do mês ficou em 81 clientes e R\$311 mil, piora de R\$94 mil em relação ao mês anterior, apesar do aumento da base de clientes, indicando menor margem, além de inadimplência.





SOBRES AS RECUPERANDAS

Razões da crise

As Recuperandas elencaram como os principais motivos de sua crise (i) crise econômica do Brasil de 2014; (ii) 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 | COMENTÁRIOS |
|---|--|
| <u>Crise Econômica do Brasil</u> | 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. |
| <u>Crise da COVID-19</u> | 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. |
| <u>Necessidade de Investimentos motivados pela COVID-19</u> | 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. |
| <u>Dívidas Antigas</u> | 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. |
| <u>Falta de planejamento</u> | 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. |
| <u>Concorrência</u> | 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\$23,8 milhões no mês de maio, uma queda de 0,6% em relação ao mês anterior. Importante salientar que do ativo total, R\$18 milhões ou 78% referem-se a ativos Intangíveis.

| ATIVO | abr/22 | mai/22 | Varição (R\$) | Varição (%) |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Ativo Circulante | 5.359.669,00 | 5.226.945,00 | - 132.724,00 | -2,48% |
| Disponível | 200.587,00 | 185.444,00 | - 15.143,00 | -7,55% |
| Clientes | 439.850,00 | 290.436,00 | - 149.414,00 | -33,97% |
| Impostos a Recuperar | 813.030,00 | 814.433,00 | 1.403,00 | 0,17% |
| Estoques | 3.354.594,00 | 3.367.368,00 | 12.774,00 | 0,38% |
| Adiantamentos | 96.700,00 | 96.700,00 | - | 0,00% |
| Apropriações | - | - | - | - |
| Depósito Judicial | 199.396,00 | 199.396,00 | - | 0,00% |
| Mútuos | 255.512,00 | 273.168,00 | 17.656,00 | 6,91% |
| Ativo Não Circulante | 18.670.607,00 | 18.658.775,00 | - 11.832,00 | -0,06% |
| Bens Imóveis/Móveis | 427.234,00 | 427.234,00 | - | 0,00% |
| (-) Depreciação, amort | - 318.162,00 | - 319.916,00 | - 1.754,00 | 0,55% |
| Intangível | 18.605.302,00 | 18.605.302,00 | - | 0,00% |
| (-) Depreciação, amort | - 318.162,00 | - 319.916,00 | - 1.754,00 | 0,55% |
| TOTAL DO ATIVO | 24.030.276,00 | 23.885.720,00 | - 144.556,00 | -0,60% |

- Observa-se que em maio houve uma queda de 7,85% na conta disponível, um total de R\$15 mil, no entanto, houve um aumento de R\$12,7 mil em estoques, que em teoria pode ser convertido em faturamento futuro;
- Em maio foi observado ainda uma diminuição de 33% na conta clientes, reflexo também da queda observada no faturamento do período;
- 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\$23,8 milhões no mês de maio, uma queda de 0,6%. A maior parte do passivo é composta pelas dívidas referentes à recuperação judicial.

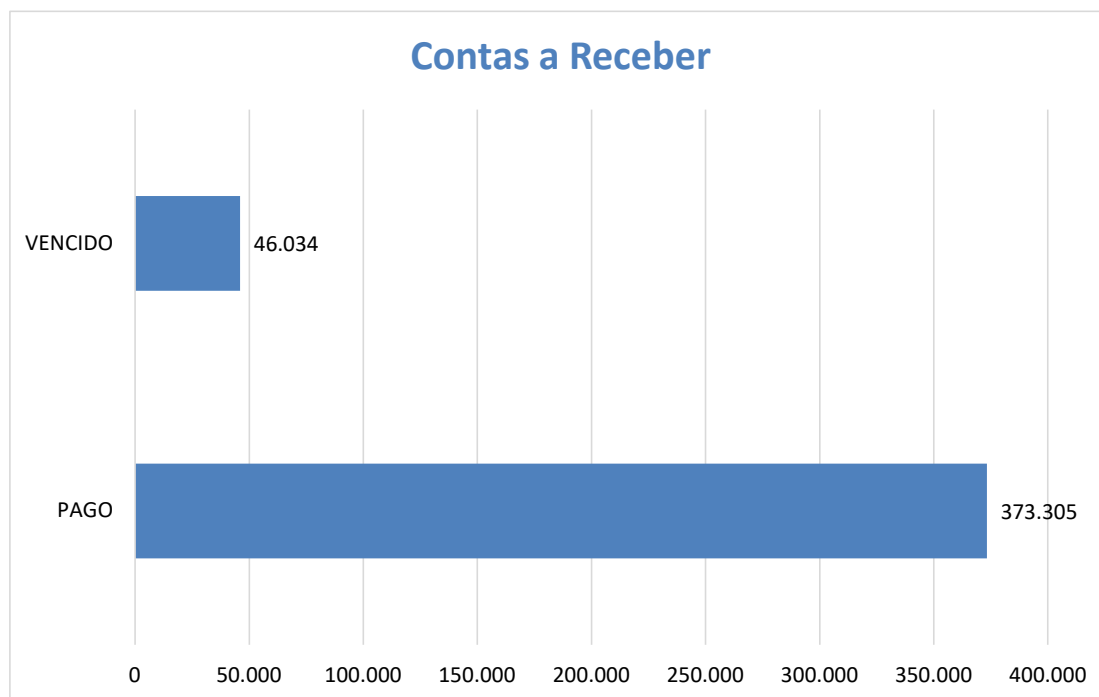
| PASSIVO | abr/22 | mai/22 | Varição (R\$) | Varição (%) |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Passivo Circulante | 7.180.180,00 | 7.112.280,00 | - 67.900,00 | -0,95% |
| Empréstimos Bancos CP | - | - | - | |
| Fornecedores Nacionais | 93.864,00 | 63.099,00 | - 30.765,00 | -32,78% |
| Obrigações com Terceiros | - | - | - | |
| Obrigações Trabalhistas | 1.549.980,00 | 1.546.285,00 | - 3.695,00 | -0,24% |
| Obrigações Tributárias | 5.437.711,00 | 5.459.642,00 | 21.931,00 | 0,40% |
| Adiantamentos de Clientes | 98.625,00 | 43.254,00 | - 55.371,00 | -56,14% |
| Passivo não Circulante | 17.392.698,00 | 17.379.636,00 | - 13.062,00 | -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 | 4.759.922,00 | 4.746.860,00 | - 13.062,00 | -0,27% |
| 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 | - 542.601,00 | - 606.195,00 | - 63.594,00 | 11,72% |
| 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 | - 63.391,00 | - 126.985,00 | - 63.594,00 | 100,32% |
| TOTAL DO PASSIVO | 24.030.277,00 | 23.885.721,00 | - 144.556,00 | -0,60% |

- Observou-se uma queda de 32% no contas a pagar com fornecedores, o que representa R\$30 mil, reflexo da diminuição da atividade da Recuperanda no período;
- Houve ainda um aumento de R\$21 mil na conta obrigações tributárias, dado que a Recuperanda deixou impostos em aberto no período analisado;
- Observou-se também uma queda de 56% no adiantamento de clientes, dada a menor atividade.
- Em maio, observou-se também um aumento de R\$63 mil nos prejuízos acumulados no ano.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Contas a Receber

A Recuperanda possuía em maio um total a receber de R\$419 mil, sendo que R\$ 46 mil deixaram de ser pagos por clientes e encontram-se vencidos.



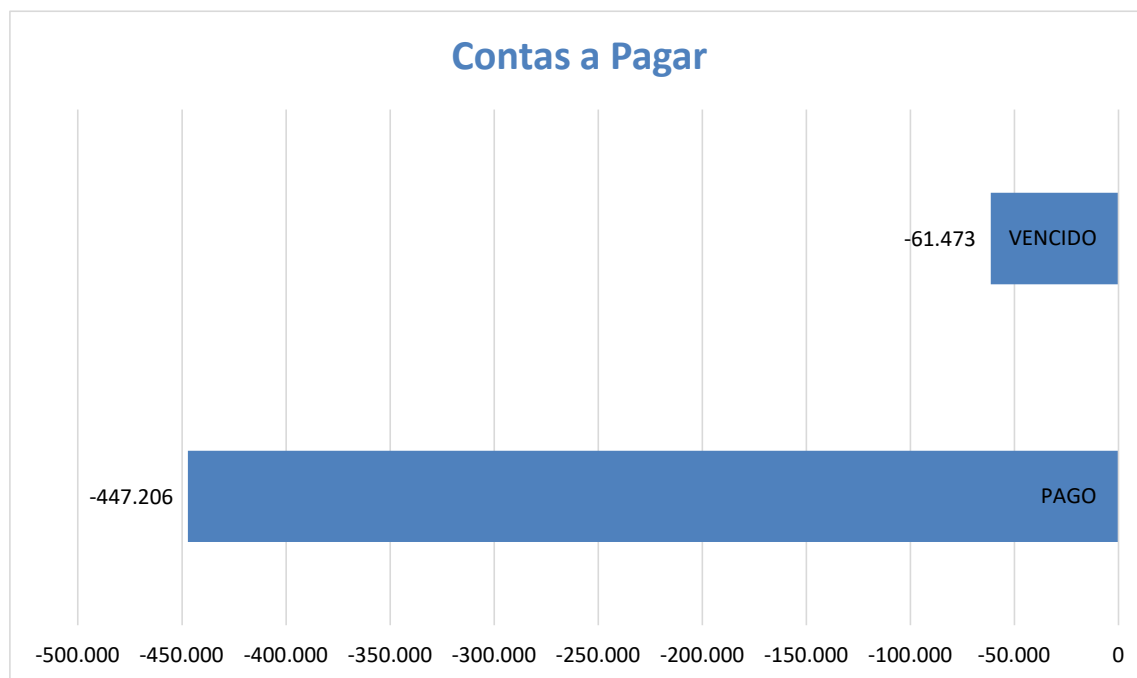
| Cliente | Total |
|-----------------------------|----------------|
| AVANTIA SP | 162.293 |
| VEOLINK | 104.991 |
| VSTECH - VERZANI & SANDRINI | 27.131 |
| GPS - PLANEM | 19.000 |
| COMPASSS | 18.835 |
| GOVERNAR TI | 16.333 |
| Outros | 70.756 |
| Total | 419.339 |

- A Avantia correspondeu a 36% do total recebido no mês.
- Dos R\$104 mil a receber da Veolink, R\$40 mil deixaram de ser pagos no mês e encontram-se em atraso

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Contas a Pagar

A Recuperanda possuía no mês de maio um total a pagar de R\$404 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.

Contas a Pagar

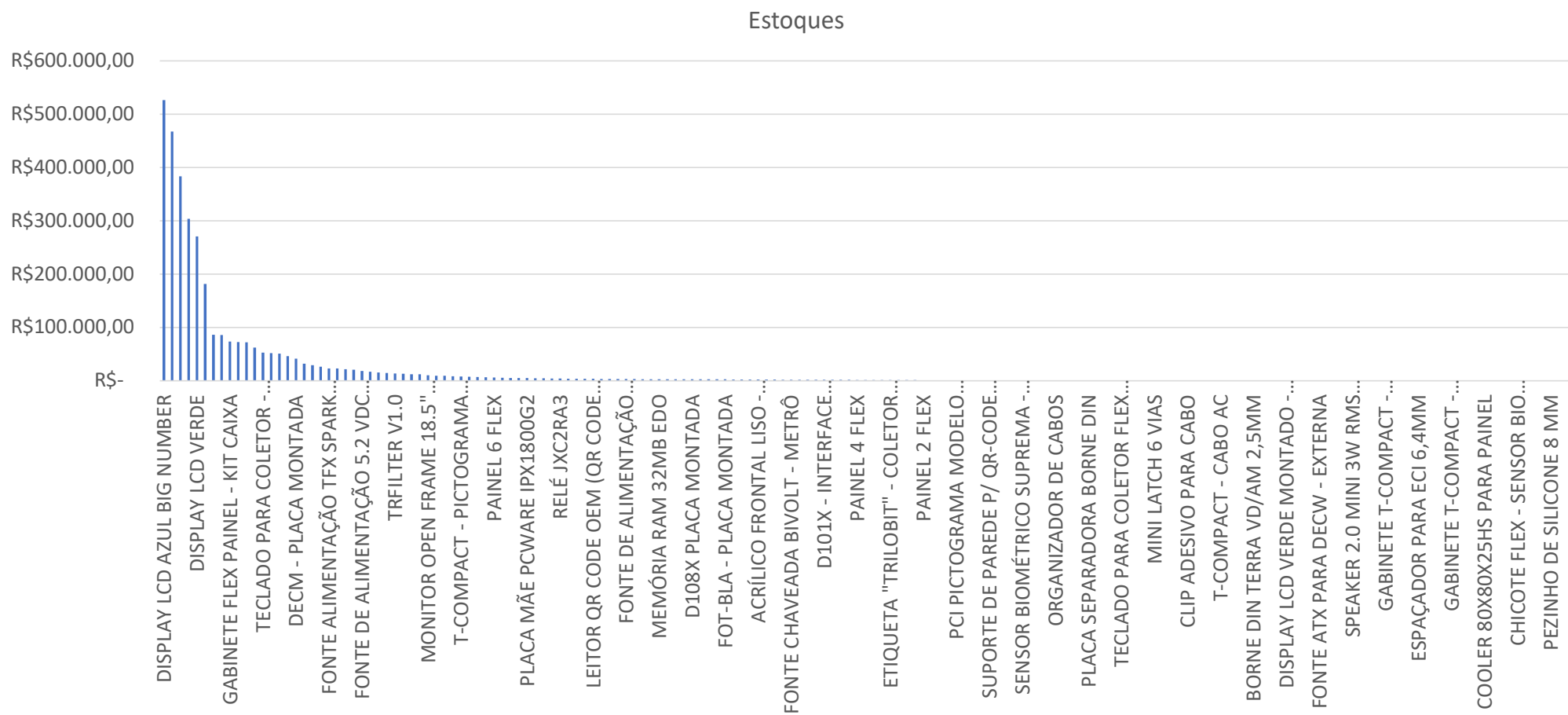
| Fornecedor | Total |
|----------------------------|-----------------|
| TRILOBIT | -195.173 |
| Monplac | -45.226 |
| GCM Prestações de Serviços | -27.900 |
| VODAMED | -26.168 |
| Edimario Junior | -22.715 |
| Notre Dame | -14.199 |
| Outros | -73.307 |
| Total | -404.687 |

- Do total de contas a pagar no mês, a Recuperanda deixou em aberto um total de R\$61 mil

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Estoques

A Recuperanda possuía em maio um total de R\$3,3 milhões em estoque, com 172 diferentes itens. Sendo o maior Displays de LCD, no valor de R\$526 mil.

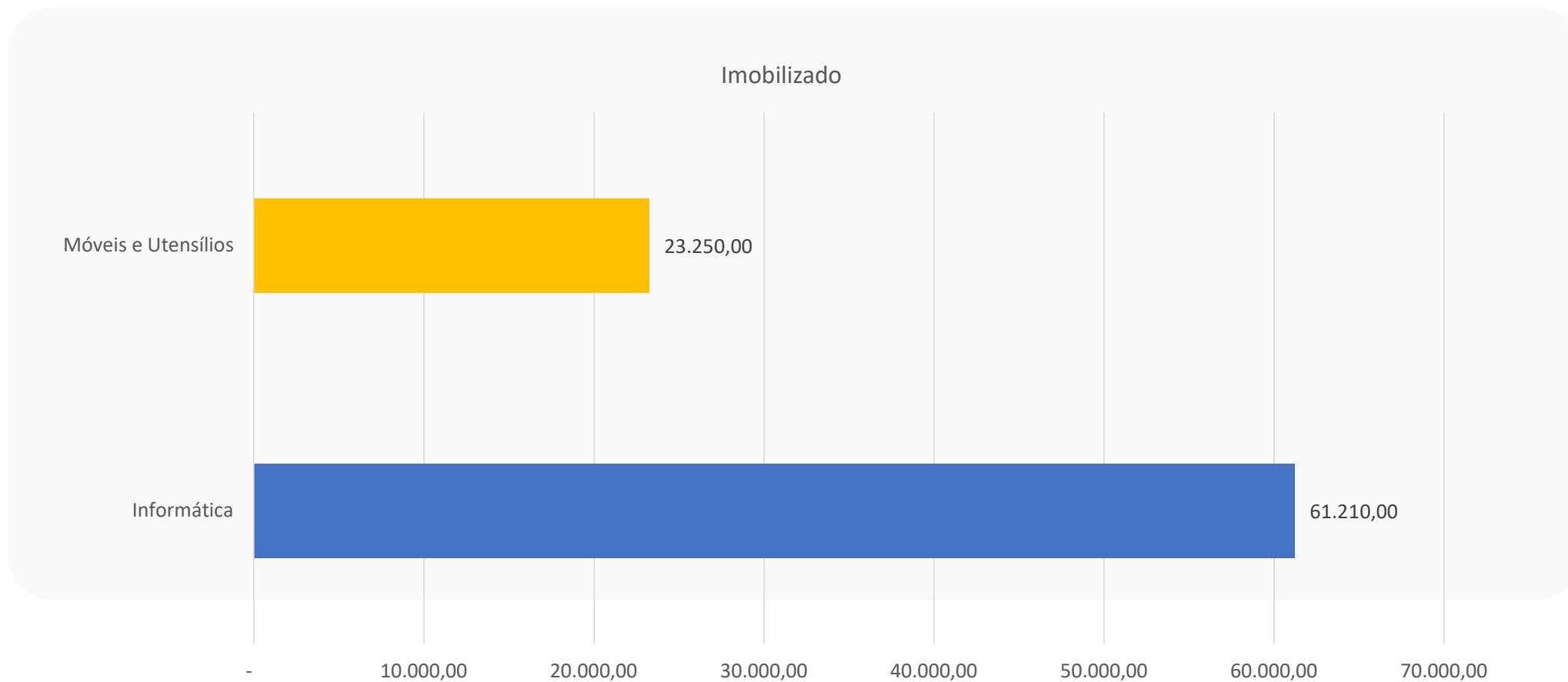


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Imobilizado



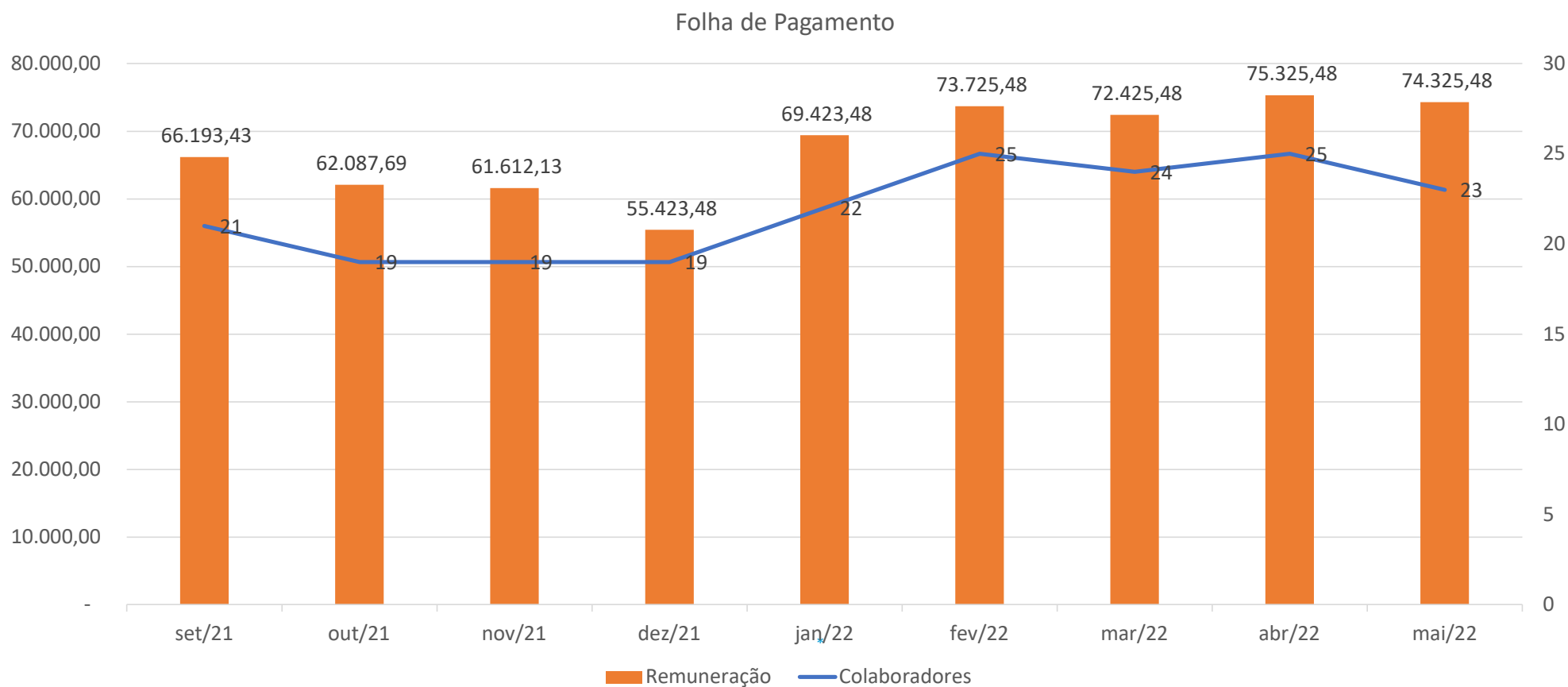
A Recuperanda possui um imobilizado no valor de R\$84,4 mil, sendo a maior parte em equipamentos de informática, não tendo ocorrido alterações em relação ao mês anterior.



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Folha de Pagamento



Em maio, houve a demissão de 3 colaboradores em regime de CLT e 1 PJ, além da admissão de 1 em regime CLT, com isso, o total da folha passou de R\$75 mil para R\$74 mil e o total de colaboradores para 23.





ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Análise do Faturamento - DRE



A Recuperanda apresentou um faturamento de R\$312 mil em maio, uma queda de 39% relação ao mês anterior.

| DRE | abr/22 | mai/22 | Variação (R\$) | Variação (%) |
|---|---------------------|---------------------|-----------------|--------------|
| Receita Bruta | 512.942,00 | 312.710,00 | - 200.232,00 | -39% |
| (-) Deduções | - 60.669,00 | - 23.996,00 | 36.673,00 | -60% |
| RECEITA LIQUIDA | 452.273,00 | 288.714,00 | - 163.559,00 | -36% |
| (-) Custos Serviços Prestados | - 181.828,00 | - 127.424,00 | 54.404,00 | -30% |
| (=) LUCRO BRUTO | 270.445,00 | 161.290,00 | - 109.155,00 | -40% |
| Magem Bruta | 60% | 56% | -4% | -7% |
| Despesas Operacionais | - 185.085,00 | - 234.466,00 | - 49.381,00 | 27% |
| Despesas Operacionais | - 185.085,00 | - 234.466,00 | - 49.381,00 | 27% |
| (=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT) | 85.360,00 | - 73.176,00 | - 158.536,00 | -186% |
| Magem EBIT | 19% | -25% | -44% | -234% |
| (-) Despesas Financeiras | - 7.702,00 | 1.182,00 | 8.884,00 | -115% |
| (+) Receitas Financeiras | 24,00 | - 10,00 | - 34,00 | -142% |
| Receitas/Despesas Não Operacionais | - | 8.408,00 | 8.408,00 | |
| Receitas/Despesas Não Operacionais | - | 8.408,00 | 8.408,00 | |
| (=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS | 77.682,00 | - 63.596,00 | - 141.278,00 | -182% |
| IRPJ/CSLL | - | - | - | |
| LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO | 77.682,00 | - 63.596,00 | - 141.278,00 | -182% |
| Magem de Lucro | 17% | -22% | -39% | -228% |

- Em maio, a Recuperanda apresentou uma queda de 36% nos custos dos serviços prestados, em linha com a queda observada no faturamento bruto.
- Com relação às despesas operacionais, houve uma piora de 27% em relação ao mês de abril, principalmente devido à despesas com câmbio e frete decorrentes da importação de insumos;
- Dessa maneira, a margem EBIT ficou negativa em 25%;
- O lucro total, após despesas e receitas financeiras ficou em R\$63 mil negativos, piora de 182% em relação ao mês de abril, revertendo os ganhos de abril.

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: | abr/22 | mai/22 | Descrição |
|---|--------|--------|---|
| Liquidez | | | |
| Liquidez Geral: | 0,22 | 0,21 | Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações |
| Liquidez Corrente: | 0,75 | 0,73 | 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 | 11 | 62 | Veze que o EBIT cobre a despesas com juros |
| Crescimento | | | |
| Crescimento dos Ativos | 2% | 1% | Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial |
| Lucratividade e Eficiência | | | |
| ROA - Retorno Sobre Ativos | 0,00 | 0,00 | Quantos reais de lucro são gerados para cada real do ativo |
| ROS - Retorno Sobre Vendas (Margem EBIT) | 19% | -25% | Margem de retorno sobre as vendas |

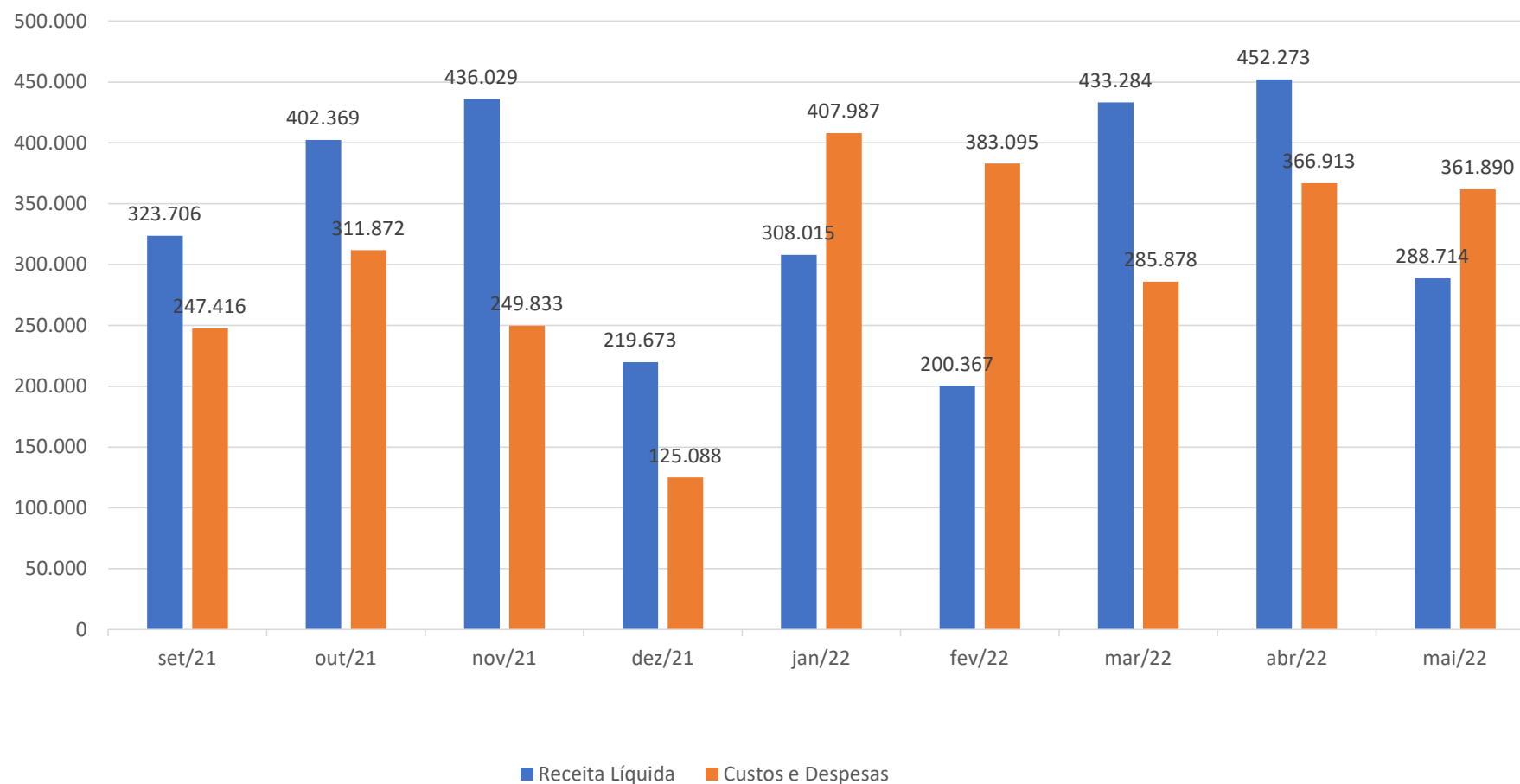
- Pela observação dos índices de liquidez da Recuperanda, é possível concluir que ela não possui ativos suficientes para arcar com o passivo, tanto de longo como de curto prazo, já que o ideal é que tais índices sejam iguais ou maiores que 1.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Custos e Despesas



No mês de maio, a soma dos custos e despesas da Recuperanda voltou a ser menor que a de suas receitas, após dois meses de resultados positivos.

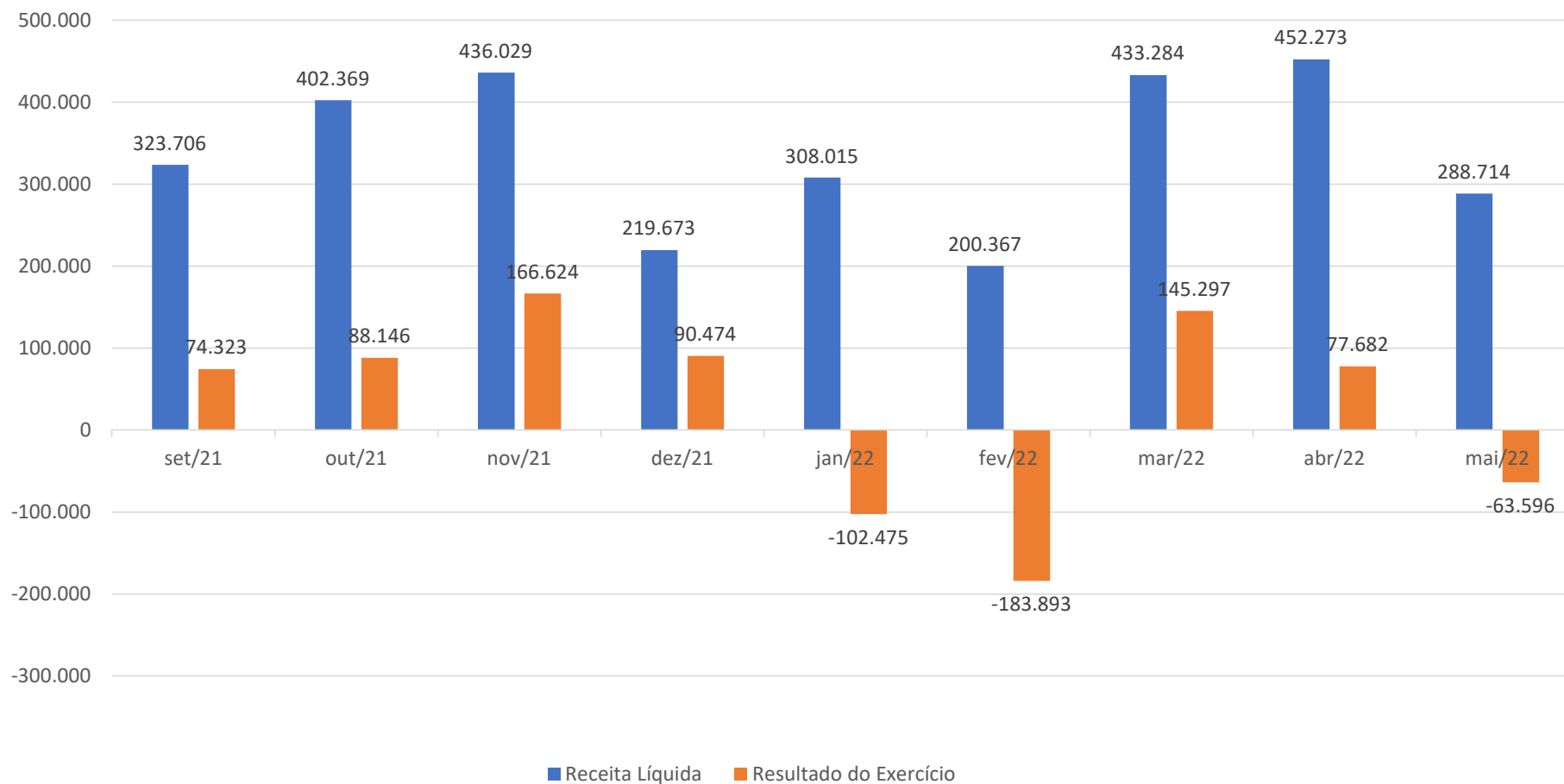


ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Resultado



No mês de maio o resultado final da Recuperanda foi negativo em R\$63 mil, após dois meses de lucro. No entanto, o prejuízo foi menos que o observado nos meses de janeiro e fevereiro.





ENDIVIDAMENTO

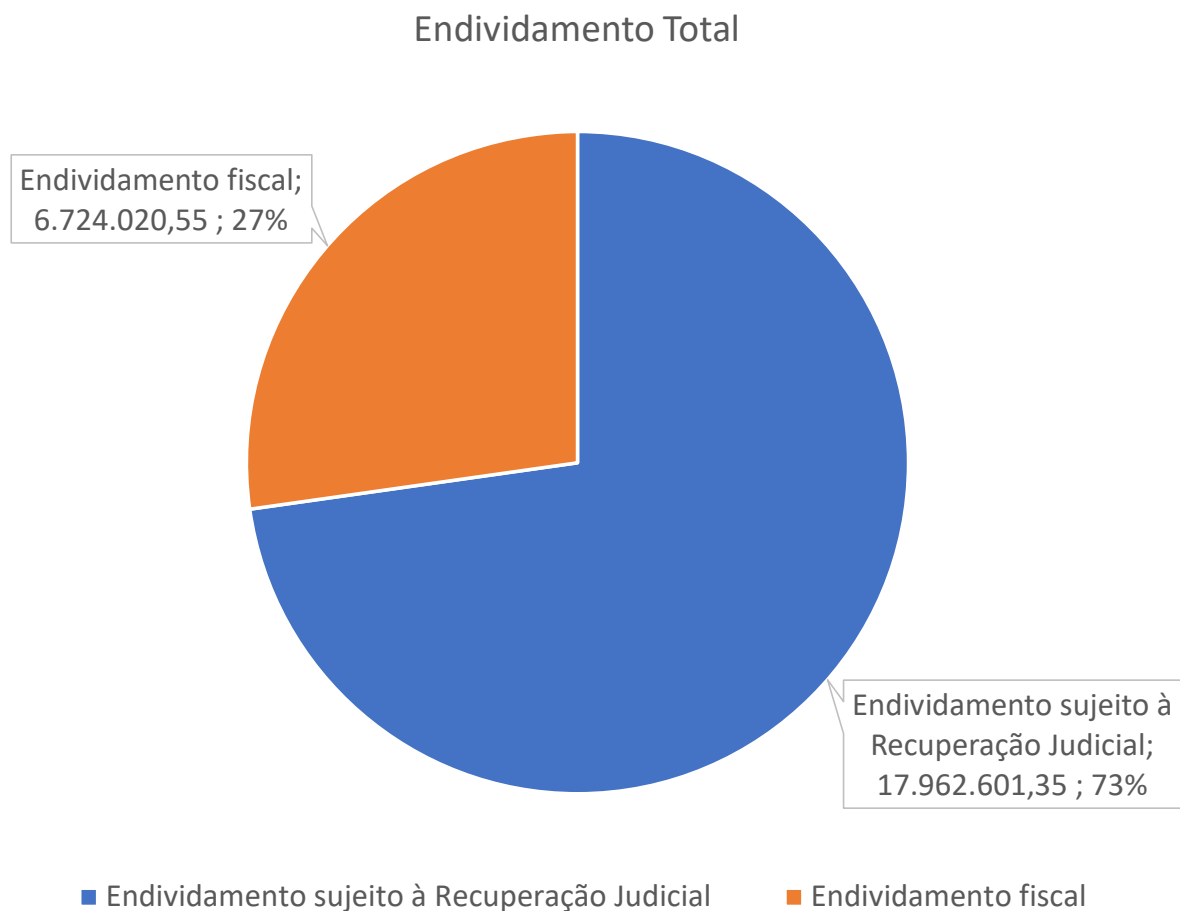


ENDIVIDAMENTO

Endividamento Total



As Recuperandas possuem, em conjunto, um endividamento total de R\$ 24 milhões, sendo 73% sujeito à Recuperação Judicial. O remanescente é formado pelo endividamento fiscal.

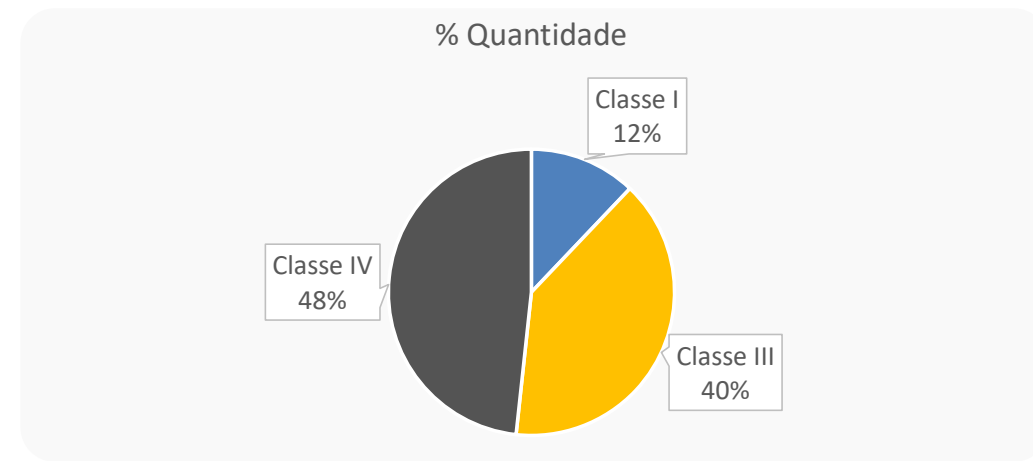
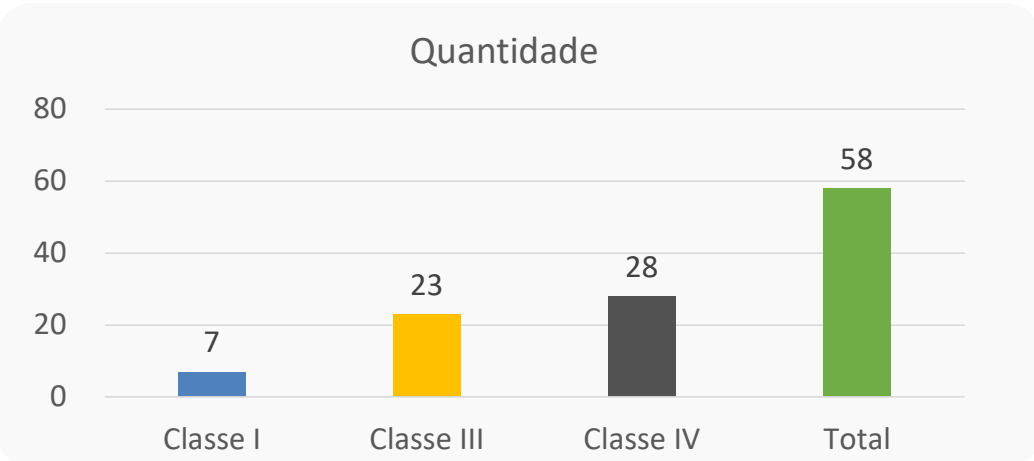
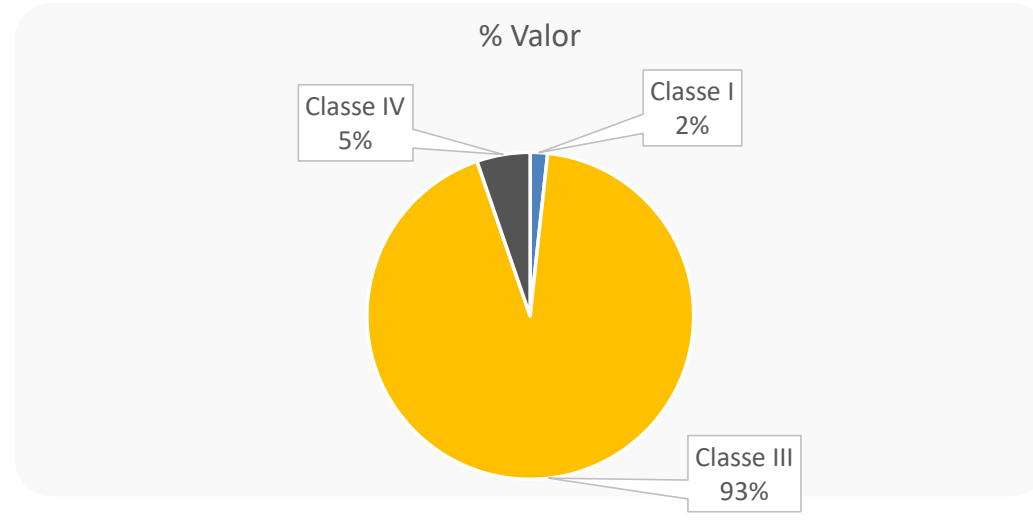
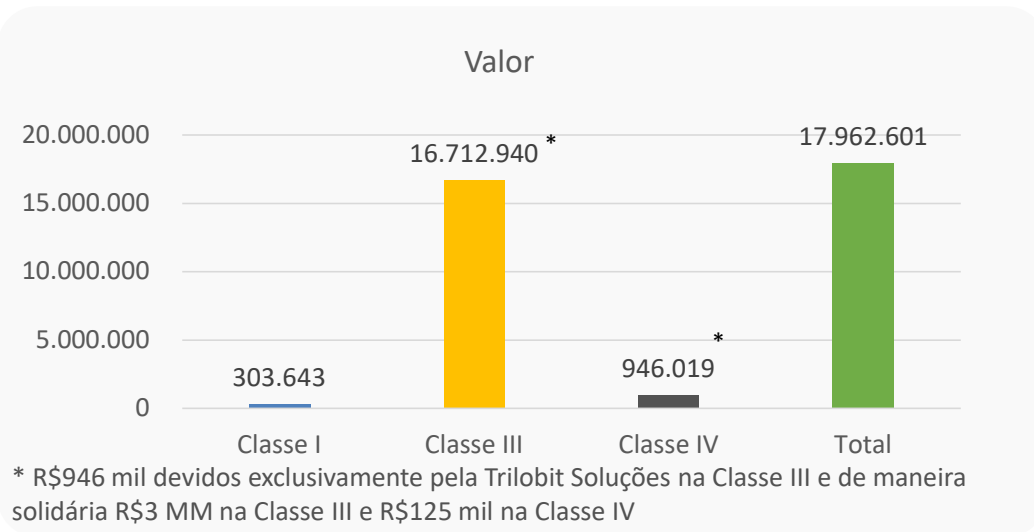




ENDIVIDAMENTO

Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial

De acordo com a lista de credores apresentada 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:

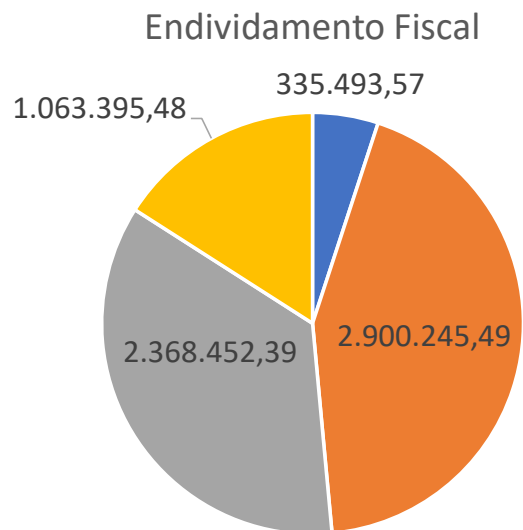




ENDIVIDAMENTO

Endividamento Não Sujeito à Recuperação Judicial

A Recuperanda Trilobit Comércio possuía em maio um total de R\$6,7 milhões em dívidas fiscais, uma aumento de R\$56 mil em relação ao mês anterior, sendo a maior parte decorrente de débitos com o ICMS. Nenhum tributo foi pago no mês.



- ISS
- ICMS
- Tributos não previdenciários
- Tributos previdenciários

| Credor | Tributo | Maio |
|------------------|------------------------------|---------------------|
| Prefeitura de SP | ISS | 233.832,73 |
| Governo de SP | ICMS | 2.941.796,33 |
| União | Tributos não previdenciários | 2.368.445,45 |
| União | Tributos previdenciários | 1.179.946,04 |
| Total | Total | 6.724.020,55 |

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 maio, a Recuperanda apresentou geração de caixa negativa. Contudo, ainda há uma sobra de caixa, que foi acumulado em 2021 devido em grande parte ao não pagamento das obrigações que agora são sujeitas à RJ.

| FLUXO DE CAIXA | abr/22 | mai/22 | Varição (R\$) | Varição (%) | A.V. |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| Saldo Inicial | 280.020,00 | 200.588,00 | - 79.432,00 | -28% | |
| Resultado do Exercício | 63.390,00 | 126.985,00 | 63.595,00 | 100% | |
| Depreciação | - 42.748,00 | - 59.901,00 | - 17.153,00 | 40% | -27% |
| Total | 20.642,00 | 67.084,00 | 46.442,00 | 225% | 53% |
| Contas a Receber | - 354.614,00 | - 205.200,00 | 149.414,00 | -42% | -162% |
| Fornecedores | 93.864,00 | 63.099,00 | - 30.765,00 | -33% | 50% |
| Capital de Giro Operacional | - 240.108,00 | - 75.017,00 | 165.091,00 | -69% | -59% |
| Estoques | 28.513,00 | 15.739,00 | - 12.774,00 | -45% | 12% |
| Impostos a Compensar | - 2.838,00 | - 4.241,00 | - 1.403,00 | 49% | -3% |
| Créditos Diversos | - 82.642,00 | - 100.298,00 | - 17.656,00 | 21% | -79% |
| Salários e provisões | 67.178,00 | 63.484,00 | - 3.694,00 | -5% | 50% |
| Impostos a Recolher | 162.447,00 | 184.379,00 | 21.932,00 | 14% | 145% |
| Outras Obrigações | 98.625,00 | 43.254,00 | - 55.371,00 | -56% | 34% |
| Geração de Caixa | 31.175,00 | 127.300,00 | 96.125,00 | 308% | 100% |
| Capex | - | - | - | - | 0% |
| Imobilizado | - | - | - | - | 0% |
| Caixa Pós Investimentos | 31.175,00 | 127.300,00 | 96.125,00 | 308% | 100% |
| Credores RJ | - 53.872,00 | - 66.933,00 | - 13.061,00 | - | -53% |
| Depósitos Judiciais | - 123.517,00 | - 123.517,00 | - | 0% | -97% |
| Caixa Pós Financiamento | - 146.214,00 | - 63.150,00 | 83.064,00 | -57% | -50% |
| Outros Ajustes | 130.172,00 | 174.995,00 | 44.823,00 | 34% | 138% |
| Varição Patrimônio | - 63.390,00 | - 126.985,00 | - 63.595,00 | 100% | -100% |
| Caixa Final | 200.588,00 | 185.448,00 | - 15.140,00 | -8% | 146% |

- Em maio, a geração de caixa no mês foi negativa em R\$15 mil;
- Apesar do pior resultado de faturamento no mês, houve uma diminuição nas contas a receber de R\$149 mil, que deu certo alívio ao caixa;
- Outro fator de preservação de caixa foi o aumento de impostos a recolher, no valor de R\$21 mil;
- Com isso, a reserva de caixa final passou de R\$200 mil para R\$185 mil, uma piora de 8% em relação à abril.



ANEXOS

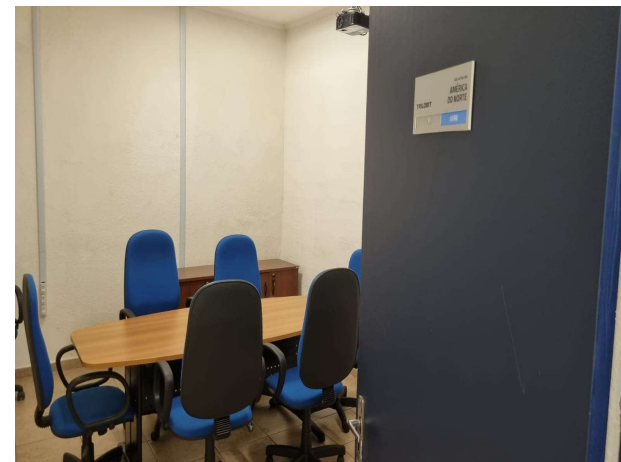
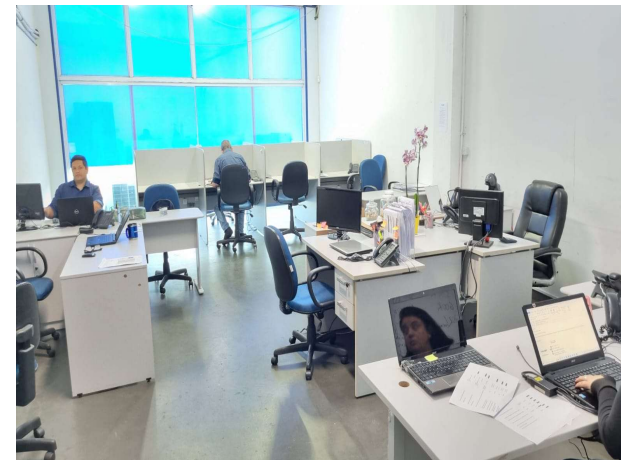
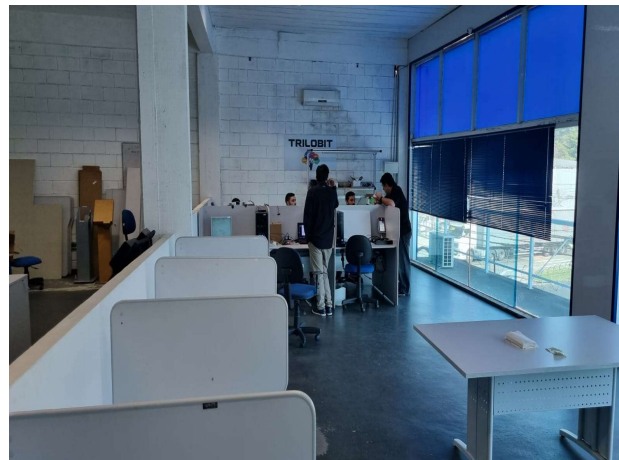


ANEXOS
Pendências e/ou inconsistências

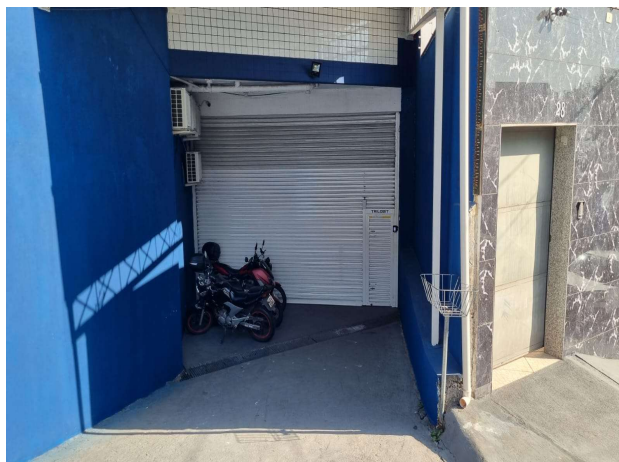
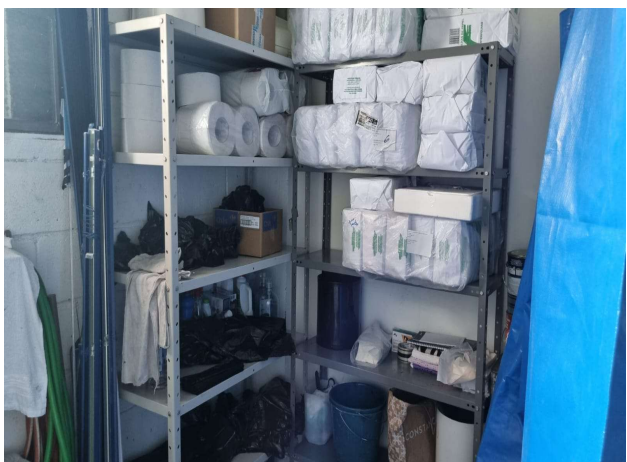
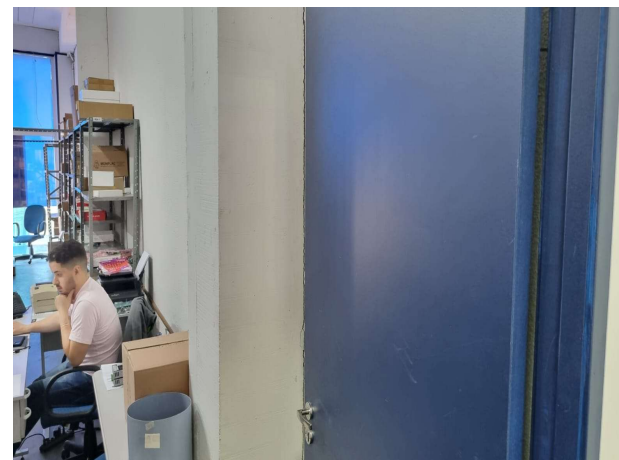
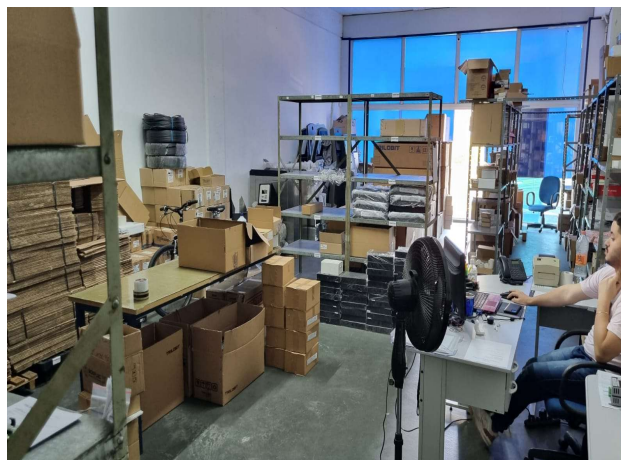


- **Pendência.** Esclarecimentos sobre o funcionamento de outra empresa (Inovações Brasil Ltda.) no mesmo endereço da Trilobit Comércio, cujo sócio (sr. José de Moura Neto) foi administrador da devedora e possui mesmo objeto social das Recuperandas. Trata-se de esclarecimento imprescindível para que possa ser eliminada a possibilidade de sucessão ou mesmo investigada a eventual tentativa de transferência de ativos e clientes da Recuperanda a terceiros, prejudicando credores.

ANEXOS
Fotos Visita 25/07/2022



ANEXOS
Fotos Visita 25/07/2022



- Em decisão de fls. 2241/2245, o MM. Juízo fixou os honorários da Administradora Judicial em 2,8% sobre o passivo sujeito à Recuperação Judicial, que deverão obedecer o seguinte fluxo de pagamentos:
 - Pagamento retroativo, desde a nomeação do Administrador Judicial: seis primeiras parcelas no valor de R\$ 12.000,00 cada (competência dos meses de dezembro/21 a maio/2022), e
 - Sétima parcela em diante no valor de R\$ 15.000,00 cada (a partir de junho/2022 até o pagamento do valor total).
- A teor da decisão monocrática proferida nos autos do AI 2160739-44.2022.8.26.0000, o TJSP determinou que o pagamento dos honorários retroativos ocorra em 4 parcelas mensais e sucessivas.
- A partir do próximo RMA, a Administradora Judicial apresentará o cronograma de pagamentos.

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 |
| 29/04/2022 | 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 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 para realização de AGC (150 dias após o deferimento da RJ) | art. 56, §1º |
| 08/11/2022 ¹ | 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

(¹) Em decisão de fls. 2241/2245, o MM. Juízo deferiu a extensão do *stay period* por mais 180 dias (encerrado em 12/05/2022).



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)